INFORME CUARTO TRIMESTRE AÑO 2021 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 cuarto trimestre del año 2021.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de diciembre de 2021, 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 Presupuestarios vigente al 31 de diciembre asciende a la suma de M$48.448.115.-, para el año 2021.

Ahora bien, considerando lo devengado al cuarto trimestre del año, que sumó M$43.509.369.-, es posible establecer como avance un 89,8% (sin considerar saldo inicial de caja), 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 | $ 23,243,682 | $ 259,851 | $ 23,503,533 | $ 21,260,857 | 90.5% |
| 115-05-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 1,193,000 | $ 761,651 | $ 1,954,651 | $ 1,513,922 | 77.5% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | $ 45,290 | $ 5,311 | $ 50,601 | $ 17,603 | 34.8% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 18,663,559 | $ 530,800 | $ 19,194,359 | $ 19,037,461 | 99.2% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamos | $ 929,056 | $ 62,618 | $ 991,674 | $ 819,907 | 82.7% |
| 115-13-00-000 | Transferencias para gastos | $ 603,358 | $ 756,229 | $ 1,359,587 | $ 707,085 | 52.0% |
| 115-14-00-000 | Endeudamiento | $ 0 | $ 152,534 | $ 152,534 | $ 152,534 | 100.0% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 0 | $ 1,241,176 | $ 1,241,176 | $ 0 | 0.0% |
| **Totales** | | **$ 44,677,945** | **$ 3,770,170** | **$ 48,448,115** | **43,509,369** | **89.8%** |

**Fuente**: Dirección de Administración y Finanzas
**Nota**: En Recuperación de préstamo se trabaja con el ingreso percibido. Del cargo efectuado se recupera aproximadamente un 8,12%.

De su análisis se observa que el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021, en la suma de M$ 3.770.170.-, cifra que representa un 8,4% respecto de lo proyectado inicialmente para el año, originado principalmente por aumento de los ingresos en las siguientes partidas: "Saldo inicial de Caja", "Transferencias Corrientes", "Transferencias para Gastos", "Otros Ingresos Corrientes", "Tributos sobre el Uso de", "Endeudamiento", "Recuperación de Préstamos "y "Rentas de la Propiedad". (Incluye modificaciones presupuestarias internas y aprobadas por Concejo).

Respecto de la ejecución presupuestaria, el total de ingresos devengados no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 89,8%. (Cabe señalar que incorporando el Saldo Inicial de Caja alcanza una ejecución de 92,4%).

Casi todas las partidas muestran una ejecución inferior a lo presupuestado para el año 2021, de acuerdo a lo indicado en el cuadro anterior. Sin embargo la partida "Otros Ingresos Corrientes" alcanzó una ejecución de un 99,2%, lo que se debe a Multas ley de Tránsito, Participación Fondo Común y en "Endeudamiento" se ejecutó un 100% por derecho financiero, contrato Leasing".

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de diciembre 2021, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

| CODIGO | DENOMINACION | INGRESO DEVENGADO M$ | % |
|---|---|---|---|
| 115-03-00-000 | Tributos sobre el Uso de | $ 21,260,857 | 49% |
| 115-05-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 1,513,922 | 3% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | $ 17,603 | 0% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 19,037,461 | 44% |
| 115-10-00-000 | Venta de Activos No Finan. | $ 0 | 0% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamos | $ 819,907 | 2% |
| 115-13-00-000 | Transferencias para gastos | $ 707,085 | 2% |
| 115-14-00-000 | Endeudamiento | $ 152,534 | 0% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 0 | 0% |
| **Totales** | | **$ 43,509,369** | **100%** |

## 1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$48.448.115.-, y lo comprometido al 31 de diciembre 2021, asciende a M$47.423.297.-, cifra que representa un avance de un 97,9% a esa data.

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 | 15,462,969 | 3,853,280 | 19,316,249 | 16,988,766 | 88.0% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Servicios D. | 12,164,972 | (1,214,942) | 10,950,030 | 13,855,217 | 126.5% |
| 215-23-00-000 | Prestaciones Previsionales | 115,000 | 292,602 | 407,602 | 407,598 | 100.0% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | 9,689,358 | (2,517,463) | 7,171,895 | 5,871,138 | 81.9% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | 170,213 | 30,000 | 200,213 | 566,943 | 283.2% |
| 215-29-00-000 | Adquisición de Activos No Fin. | 382,960 | (13,795) | 369,165 | 305,655 | 82.8% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | 5,662,473 | 633,885 | 6,296,358 | 5,656,301 | 89.8% |
| 215-33-00-000 | Transferencias de Capital | 30,000 | (29,500) | 500 | 111 | 22.2% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la Deuda | 1,000,000 | 2,736,103 | 3,736,103 | 3,771,568 | 100.9% |
| **Totales** | | **44,677,945** | **3,770,170** | **48,448,115** | **47,423,297** | **97.9%** |

**Fuente**: Dirección de Administración y Finanzas
**Nota:** En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado versus lo ejecutado y el saldo al 31 de diciembre de 2020 y el porcentaje de avance a esa misma data. (*Corresponde a partida iniciativas de Inversión).

De su análisis se observa que al igual que los ingresos el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021 en la suma de M$3.770.170.-, cifra que representa un aumento de 8,4% respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, originado principalmente por modificaciones en: "Gastos en Personal", "Servicio de la Deuda", "Iniciativas de Inversión" "Prestaciones Previsionales" y "Otros Gastos Corrientes" las que aumentaron su presupuesto y en "Bienes y Servicio de Consumo", "Transferencias Corrientes", "Adquisición de Activos No F" y "Transferencias de Capital" disminuyó lo presupuestado para el año 2021.

En relación a su ejecución las partidas "Gastos en Personal", "Transferencias Corrientes", "Adquisición de Activos No F", "Iniciativas de Inversión" y "Transferencias de Capital", presentaron una ejecución menor a lo presupuestado para el año 2021.

En los "Bienes y Servicio de Consumo", rubros "Prestaciones Previsionales", "Otros Gastos Corrientes" y "Servicio de la Deuda", su ejecución fue mayor a lo proyectado para el año 2021. En "Bienes y Servicio de Consumo" (126,5%) debido a pago de consumos básicos, Servicio de Aseo, Recolección, Mantención de Jardines; "Prestaciones Previsionales", (100%), por pago de desahucio e Indemnizaciones; "Otros Gastos Corrientes" (283,2%) por compensación daños a de terceros y "Servicio de la Deuda" (100,9%) pago leasing edificio ex Jarman (cuota 36 de 41).

Por otro lado, el total de gastos comprometidos no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 97,9%.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 82,8%, 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 | 15,000 | (15,000) | 0 | 0 | 0.0% |
| 215-29-02-000 | Edificios | 96,000 | 132,234 | 228,234 | 170,682 | 74.8% |
| 215-29-03-000 | Vehículos | 20 | 0 | 20 | 0 | 0.0% |
| 215-29-04-000 | Mobiliario y Otros | 41,310 | (700) | 40,610 | 39,453 | 97.2% |
| 215-29-05-000 | Maquinas y Equipos | 129,360 | (96,267) | 33,093 | 30,650 | 92.6% |
| 215-29-06-000 | Equipos Informática | 46,360 | (18,968) | 27,392 | 26,460 | 96.6% |
| 215-29-07-000 | Programa Informa | 47,510 | (14,948) | 32,562 | 32,551 | 100.0% |
| 215-29-99-000 | Otros Activos No Finan. | 7,400 | (146) | 7,254 | 5,859 | 80.8% |
| **Totales** | | **382,960** | **($ 13,795)** | **369,165** | **305,655** | **82.8%** |

**Fuente**: Dirección de Administración y Finanzas

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de diciembre 2021 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

| CODIGO | DENOMINACION | GASTOS COMPROMETIDOS M$ | % |
|---|---|---|---|
| 215-21-00-000 | Gastos en Personal | 16,988,766 | 35.82% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Servicios D. | 13,855,217 | 29.22% |
| 215-23-00-000 | Prestaciones Previsionales | 407,598 | 0.86% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | 5,871,138 | 12.38% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | 566,943 | 1.20% |
| 215-29-00-000 | Adquisición de Activos | 305,655 | 0.64% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | 5,656,301 | 11.93% |
| 215-33-00-000 | Transferencias de Capital | 111 | 555.00% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la Deuda | 3,771,568 | 7.95% |
| **Totales** | | **47,423,297** | 100% |

## 1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 31 de diciembre 2021, 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 31 diciembre de este año, sumaron M$41.997.586.-, lo que representa un 86,7% de lo presupuestado para el año 2021, desglosados de la siguiente manera:

| CODIGO | DENOMINACION | PRESUPUESTO VIGENTE M$ | INGRESOS PERCIBIDOS M$ | % DE AVANCE |
|---|---|---|---|---|
| 115-03-00-000 | Tributos sobre el Uso de | $ 23,503,533 | $ 20,240,908 | 86.1% |
| 115-05-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 1,954,651 | $ 1,513,922 | 77.5% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | $ 50,601 | $ 17,603 | 34.8% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 19,194,359 | $ 18,545,626 | 96.6% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamos | $ 991,674 | $ 819,907 | 82.7% |
| 115-13-00-000 | Transferencias para gastos | $ 1,359,587 | $ 707,085 | 52.0% |
| 115-14-00-000 | Endeudamiento | $ 152,534 | $ 152,534 | 100.0% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 1,241,176 | $ 0 | 0.0% |
| **Totales** | | **$ 48,448,115** | **$ 41,997,585** | **86.7%** |

**Fuente**: Dirección de Administración y Finanzas
**Nota**: Con saldo inicial de caja llega a un 89,2%.

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 31 de diciembre 2021, totalizaron M$46.252.795.-, lo que representa un 95,5% 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 | $ 19,316,249 | $ 16,988,766 | 88.0% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Servicios D. | 10,950,030 | 13,564,197 | 123.9% |
| 215-23-00-000 | Prestaciones Previsionales | $ 407,602 | $ 407,598 | 100.0% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 7,171,895 | $ 5,871,138 | 81.9% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | $ 200,213 | $ 566,943 | 283.2% |
| 215-29-00-000 | Adquisición de Activos No Fin. | $ 369,165 | $ 299,417 | 81.1% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | $ 6,296,358 | $ 4,783,057 | 76.0% |
| 215-33-00-000 | Transferencias de Capital | $ 500 | $ 111 | 22.2% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la Deuda | $ 3,736,103 | $ 3,771,568 | 100.9% |
| **Totales** | | **$ 48,448,115** | **$ 46,252,795** | **95.5%** |

**Fuente**: Dirección de Administración y Finanzas

En consecuencia, considerando los ingresos Percibidos y los gastos devengados al 31.12.21, es posible establecer como resultado Operacional un Déficit Financiero de M$ (3.014.034.-), de acuerdo a lo que se indica:

| | | |
|---|---|---|
| - Saldo Inicial de Caja | M$ | 1.241.176.- |
| - Ingresos Percibidos Enero a Diciembre año 2021 (86,7% del Ppto.) | M$ | 41.997.585.- |
| - Total de Ingresos | M$ | 43.238.761.- |
| Menos: | | |
| - Gastos Devengados Enero a Diciembre año 2021 (95,5% del Ppto.) | M$ | 46.252.795.- |
| Déficit Financiero al 31 de Diciembre 2021 | M$ | ( 3.014.034.-) |

## 1.4.- Situación Presupuestaria

El análisis efectuado permitió establecer que en el total de los ingresos, se ejecutó un 86,7% de lo aprobado para el año.

Por otro lado, el total de los gastos se ejecutó en un 95,5% de lo aprobado para el año, no sobrepasando lo proyectado. Del análisis efectuado permitió establecer que se advirtió déficit financiero de M$ (3.014.034).-

Por último, se comprobó que el gasto máximo en el personal a contrata y a honorarios al término del año 2021, no sobrepasó los límites establecidos en el inciso cuarto del artículo 2° de la Ley N° 18.883, y el artículo 13° de la Ley N° 19.280, respectivamente.

En efecto, el gasto efectivo del personal a contrata ascendió a la suma de $2.975.546.775.-, lo que representa un 39,3 % del gasto en personal de planta, no sobrepasando el 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal.

Asimismo, el pago a honorarios efectivo totalizó la cantidad de $463.492.405.-, lo que significa un 6,12 % del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones del personal de planta, no excediendo el 10% autorizado.

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

Al cuarto trimestre del año 2021, 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°01, de enero 2022 de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°03 de enero 2022 del Tesorero Municipal).

**1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:**

Mediante Ords. N°18 y 1 de fechas 11 y 10 de enero 2021, de los abogados D. Omar Elgueta C. (Asesoría Jurídica) y Silvana Urzúa Cáceres (Jurídica Daem), informa los pasivos contingentes derivados de las demandas judiciales de las que actualmente es objeto el municipio, tanto en el área municipal como en el área de educación. Es importante hacer presente que los montos son los solicitados por los demandantes, pero no son los que efectivamente se pagan, siendo posible que medie costo cero, inferior igual o superior (con reajustes e intereses), dependiendo en definitiva del resultado del Juicio con Sentencia firme y ejecutoriada.

Causas Dirección Jurídica con montos en pesos por $18.723.022.111.-, tanto en Juicios Civiles como en Juicios ante el Juzgado de Letras del Trabajo de Talca, Causas Judiciales DAEM con montos en pesos por $1.012.257.449.-, las causas que se encuentran en la situación requerida, y en actual tramitación por esta Dirección ante los Tribunales de Justicia. Monto total Causas Municipales y Daem $19.735.279.560.
**Fuente**: Asesoría Jurídica Municipal y de Educación.

Por otro lado la Unidad de Asesoría Jurídica de la Dirección Comunal de Salud, informa Causas por un monto de $354.300.000.
**Fuente**: Asesoría Jurídica Salud.

A su vez la Directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°034 del 21/01/2022, informa sobre deudas con proveedores al 31 de diciembre 2021, ascienden a la cantidad de $3.588.060.622.-. Además informa facturas no registradas al 31 de diciembre 2021, asciende a la cantidad de $410.006.997.- llegaron fuera de plazo y corresponden a facturas de septiembre octubre y noviembre de las siguientes empresas: Soc. de Tecnología e implementación, Consultora Asesorías de Estudios CC Y H, Relleno Sanitario, AKRO y OHL Ingesan).
**Fuente:** Dirección de Administración y Finanzas Municipal.

**1.7.- Subvención y Aporte:** Mediante Ord. N° 037 de fecha 24 de enero 2022 la Directora de Administración y finanzas, informa que al 31 de diciembre 2021, de acuerdo a lo señalado en el Art. 5°, letra g) ley 18.695 Orgánica constitucional de Municipalidades por concepto de transferencia al sector privado y organizaciones comunitarias, no sobrepaso el 7% señalado en la ley, toda vez que la transferencia fue de un 4,0%.
**Fuente:** Dirección de Administración y Finanzas Municipal.

## 2.- EDUCACION

### 2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2021 asciende a M$63.682.494.-, y los Ingresos Devengados al 31 de diciembre suman M$55.632.947.-, cifra que representó una ejecución de un 87% 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 % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | $ 51,510,567 | $ 241,887 | $ 51,752,454 | $ 51,417,312 | 99% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | $ 5,442 | $ 638 | $ 6,080 | $ 6,204 | 102% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operaciones | $ 510 | $ 0 | $ 510 | $ 290 | 57% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 1,444,879 | $ 1,924,263 | $ 3,369,142 | $ 3,505,143 | 104% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de préstamo | $ 82,345 | $ 95,341 | $ 177,686 | $ 177,686 | 100% |
| 115-13-00-000 | Transferencias para Gastos | $ 368,768 | $ 157,544 | $ 526,312 | $ 526,312 | 100% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 6,626,141 | $ 1,224,169 | $ 7,850,310 | $ 0 | 0% |
| | **Totales** | **$ 60,038,652** | **$ 3,643,842** | **$ 63,682,494** | **$ 55,632,947** | **87%** |

**Fuente**: Finanzas Educación

De su análisis se observa que el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021, en la suma de M$3.643.842.-, cifra que representa un 6,069% respecto de lo proyectado inicialmente para el año, originado por ingresos devengados y percibidos por concepto de "Transferencias Corrientes", "Rentas de la Propiedad", "Otros Ingresos Corrientes", "Recuperación de

Préstamos", "Transferencias para Gastos" y "Saldo Inicial de Caja", (Incluye modificaciones presupuestaria internas y aprobadas por Concejo).

Respecto de la ejecución presupuestaria, el total de ingresos devengados no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 87%.(Cabe señalar que incorporando el Saldo Inicial de Caja alcanza una ejecución de 99,6%).

Cabe señalar que los rubros "Rentas de la Propiedad", y "Otros Ingresos Corrientes" muestran una ejecución de un 2% y un 4% mayor a presupuestada para el año 2021, esto es, por: Arriendos salas de clase e ingresos provenientes de recuperación de licencias médicas de años anterior art.12 ley N°18.196 y ley N°19.117, respectivamente.

En las partidas "Recuperación de Préstamos" y "Transferencias para Gastos" tuvieron una ejecución de un 100%, igual a la proyectada para el año 2021. Lo anterior, se debe en "Recuperación de Préstamos" por licencias médicas devengadas año anterior y en "Transferencias para Gastos" por Otros aportes Subvención Mantenimiento.

Por otro lado, el rubro "Transferencia Corrientes" alcanzó una ejecución de un 99%, esto es, casi igual a la proyectada para el año. "Ingresos de Operación" muestran una ejecución inferior a lo presupuestado para el año 2021, esto es, por venta de servicios, extensión de documentos.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de diciembre de 2021, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

| CODIGO | CONCEPTO | INGRESOS DEVENGADOS M$ | PORCENTAJE % |
|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | $ 51,417,312 | 92,4% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | $ 6,204 | 0% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operaciones | $ 290 | 0% |
| 115-08-00-000 | Otros ingresos | $ 3,505,143 | 6.3% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamo | $ 177,686 | 0.3% |
| 115-13-00-000 | Transferencias para Gastos | $ 526,312 | 0.9% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 0 | 0 |
| | **Totales** | **$ 55,632,947** | **100%** |

## 2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$63.682.494.-, y lo comprometido al 31 de diciembre de 2021, asciende a M$55.832.333.-, cifra que representa una ejecución de un 88 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

| CODIGO | CONCEPTO | PRESUPUESTO INICIAL M$ | MODIFICACION M$ | PRESUPUESTO VIGENTE M$ | COMPROMETIDO M$ | AVANCE % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 215-21-00-000 | Gastos en Personal | $ 46,387,888 | $ 2,647,125 | $ 49,035,013 | $ 48,355,838 | 99% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Serv. Consu. | $ 8,538,344 | ($ 776,388) | $ 7,761,956 | $ 3,772,599 | 49% |
| 215-23-00-000 | C.P. Prestaciones | $ 133,365 | $ 262,028 | $ 395,393 | $ 51,313 | 13% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 9,698 | $ 0 | $ 9,698 | $ 0 | 0% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | $ 5,985 | $ 88,978 | $ 94,963 | $ 93,964 | 99% |
| 215-29-00-000 | C.P. Adquisiciones de | $ 2,098,469 | $ 1,290,627 | $ 3,389,096 | $ 3,001,267 | 89% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | $ 1,222,064 | $ 1,330,406 | $ 2,552,470 | $ 489,800 | 19% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la deuda | $ 126,130 | ($ 85,422) | $ 40,708 | $ 67,552 | 166% |
| 215-35-00-000 | Saldo Final de Caja | $ 1,516,709 | ($ 1,113,512) | $ 403,197 | $ 0 | 0% |
| | **Totales** | **$ 60,038,652** | **$ 3,643,842** | **$ 63,682,494** | **$ 55,832,333** | **88%** |

**Fuente**: Finanzas Educación

De su análisis se observa que al igual que los ingresos el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021, en la suma de M$3.643.842.-, cifra que

representa un 6.069% respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, originado principalmente por modificaciones en "Gastos en Personal", "C.P. Prestaciones", "Otros Gastos Corrientes", "C.P. Adquisiciones de" e "Iniciativas de Inversión", y se disminuye en "Bienes y Servicio de Consumo", "Servicio de la Deuda" y "Saldo Final de Caja".

En relación a su ejecución las partidas "Bienes y Servicio de Consumo", "C.P. Prestaciones", "C.P. Adquisición de" e "Iniciativas de Inversión" presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el año 2021. En lo que respecta a los rubros "Gastos en Personal" y "Otros Gastos Corrientes" alcanzó una ejecución de un 99%, casi igual a la proyectada para el año. Respecto de la partida "Servicio de la Deuda" su ejecución fue mayor a la proyectada para el año 2021, esto se debe a pago de compromisos por deuda flotante 2020 en bienes y servicios, gastos en personal e inversión.

Por otro lado, el total de gastos comprometidos no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 88%.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de diciembre 2021 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

| CODIGO | CONCEPTO | GASTOS COMPROMETIDO M$ | PORCENTAJE % |
|---|---|---|---|
| 215-21-00-000 | Gastos en Personal | $ 48,355,838 | 86.6% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Serv. Consu. | $ 3,772,599 | 6.8% |
| 215-23-00-000 | C.P. Prestaciones | $ 51,313 | 0.0% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | $ 0 | 0.0% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | $ 93,964 | 0.2% |
| 215-29-00-000 | C.P. Adquisiciones de | $ 3,001,267 | 5.4% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | $ 489,800 | 0.9% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la deuda | $ 67,552 | 0.1% |
| 215-35-00-000 | Saldo Final de Caja | $ 0 | 0.0% |
| | **Totales** | **$ 55,832,333** | **100%** |

## 2.3.- Análisis Financiero

Considerando el saldo inicial de caja más los ingresos percibidos y menos los gastos devengados al 31.12.2021, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero en Educación de M$7.759.876.-, de acuerdo a lo siguiente:

| | | |
|---|---|---|
| - Saldo Inicial de Caja | M$ | 7.850.310.- |
| - Ingresos Percibidos Enero a Diciembre 2021 (86,4% del Ppto.) | M$ | 55.039.095.- |
| Total Ingresos | M$ | 62.889.405.- |
| Menos: | | |
| - Gastos Devengados Enero a Diciembre 2021 (86,5% del Ppto.) | M$ | 55.129.529.- |
| - Superávit Financiero al 31 de Diciembre de 2021 | M$ | 7.759.876.- |

Este superávit de M$7.759.876.-, no refleja fielmente la situación financiera del DAEM, ya que en éste valor se encuentran incorporados fondos externos correspondientes a, SEP, Faep 2019 - 2020, Aporte Ley 19.532, Liceo BIC. D. Portales y Gestión Interna por M$1.021.644.- (Saldo Inicial de Caja).

## 2.4.- Situación Presupuestaria

Del análisis efectuado permitió establecer que en el total de los ingresos, se ejecutó un 86,4% de lo aprobado para el año.

Por otro lado, el total de los gastos se ejecutó en un 86,5% de lo aprobado para el año, no sobrepasando lo proyectado. Del análisis efectuado permitió establecer que no se advirtió déficit presupuestario en el servicio incorporado de Educación.

## 2.5.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al cuarto trimestre del año 2021, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N° 001, de fecha 14 de enero 2022, del Jefe (S) Sub-departamento de Finanzas Educación).

## 3.- SALUD

### 3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2021 asciende a la suma de M$38.511.909.-, y los Ingresos Devengados al 31 de diciembre suman M$36.743.283.-, cifra que representa una ejecución de un 95% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

| CÓDIGO | CONCEPTO | PRESUPUESTO INICIAL M$ | MODIFICACIÓN M$ | PRESUPUESTO VIGENTE M$ | INGRESO DEVENGADO M$ | AVANCE % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | $ 22,880,500 | $ 10,067,501 | $ 32,948,001 | $ 32,266,275 | 98% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operaciones | $ 27,400 | $ 17,650 | $ 45,050 | $ 30,694 | 68% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 718,000 | $ 2,190,000 | $ 2,908,000 | $ 2,761,869 | 95% |
| 115-12-00-000 | Ingresos por Percibir | $ 925,000 | $ 778,080 | $ 1,703,080 | $ 1,684,445 | 99% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 190,000 | $ 717,778 | $ 907,778 | $ 0 | 0% |
| **Totales** | | **$ 24,740,900** | **$ 13,771,009** | **$ 38,511,909** | **$ 36,743,283** | **95%** |

**Fuente**: Finanzas Salud

De su análisis se aprecia que el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021, en la suma de M$13.771.009.-, monto que representa un 55,6% respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, debido principalmente a ingresos devengados y percibidos por concepto de "Transferencias Corrientes" esto es, por transferencias del Servicio de Salud, convenios; "Ingresos de Operación" por venta de servicios, "Otros Ingresos Corrientes" por reembolso Art.4 Ley 19345, en "Ingresos por Percibir" es por ingresos por licencias años anteriores y "Saldo Inicial de Caja". (Incluye modificaciones presupuestaria internas y aprobadas por Concejo).

Respecto de la ejecución presupuestaria, el total de ingresos devengados no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 95%.(Cabe señalar que incorporando el Saldo Inicial de Caja alcanza una ejecución de 97,7%).

En relación a su ejecución las partidas "Transferencias Corrientes", "Otros Ingresos Corrientes" e "Ingresos por Percibir" tuvieron una ejecución sobre un 94%, toda vez que se alcanzó en un 99%, 95% y 98% respectivamente. En "Transferencias Corrientes" debido a transferencias del Servicio de Salud, convenios, en "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación art. 12, ley 18.196 y 19.117 art. Único, y en "Ingresos por Percibir" por ingresos por licencias años anteriores. Por otro lado las partidas "Ingresos de Operación" muestran una ejecución inferior a lo presupuestado para el año 2021. En "Ingresos de Operación" llegó a una ejecución de un 68% debido a disminución en venta de servicios en consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de diciembre 2021, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

| CÓDIGO | CONCEPTO | INGRESOS DEVENGADOS M$ | PORCENTAJE % |
|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | $ 32,266,275 | 87.8% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operaciones | $ 30,694 | 0.1% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | $ 2,761,869 | 7.5% |
| 115-12-00-000 | Ingresos por Percibir | $ 1,684,445 | 4.6% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | $ 0 | 0.0% |
| **Totales** | | **36,743,283** | **100%** |

### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$ 38.511.909.-, y lo comprometido al 31 de diciembre 2021, asciende a M$33.027.284.-, cifra que representa una ejecución de un 86 % 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 | $ 18,036,400 | $ 11,576,605 | 29,613,005 | 26,789,523 | 90% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Serv. Consumo. | $ 5,052,500 | $ 1,041,042 | $ 6,093,542 | 4,190,161 | 69% |
| 215-23-00-000 | C*Prestaciones de | $ 0 | $ 387,271 | $ 387,271 | 387,270 | 100% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes. | $ 140,000 | $ 350,000 | $ 490,000 | 419,086 | 86% |
| 215-29-00-000 | C.P. Adquisiciones de | $ 294,000 | $ 416,091 | $ 710,091 | 348,567 | 49% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de In. | $ 18,000 | $ 0 | $ 18,000 | 0 | 0% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la deuda | $ 1,200,000 | $ 0 | $ 1,200,000 | 892,677 | 74% |
| **Totales** | | **$ 24,740,900** | **$ 13,771,009** | **$ 38,511,909** | **33,027,284** | **86%** |

**Fuente**: Finanzas Salud

De su estudio, se establece que el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021 en la suma de M$13.771.009.-, monto que representa un 55,6% respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, produciéndose el mayor incremento en los rubros "Gastos en Personal" por personal planta, contrata, pago asignaciones desempeño, aguinaldo, bonos, entre otros; en "Bienes y Servicio de Consumo" por materiales y útiles de oficina, otros convenio; en "C*P Prestaciones Prev." por desahucio e indemnizaciones, "Otros Gastos Corrientes" por devoluciones saldo convenios y , en "C.P Adquisiciones de" por mobiliario y otros.

Por otro lado, el total de gastos comprometidos no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 86%.

Respecto a su ejecución, los rubros "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo", "Otros Gastos Corrientes" y "C.P. Adquisición de Act. No F." y "Servicio de la Deuda", presentaron una ejecución inferior a la presupuestada para el año 2021. En "Iniciativas de Inversión" no registra movimiento. Y la partida "C*P Prestaciones" tuvo una ejecución de un 100%, esto es, igual a la proyectada para el año 2021, debido al pago de desahucio e indemnizaciones.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de diciembre 2021 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

| CÓDIGO | CONCEPTO | GASTOS COMPROMETIDOS M$ | PORCENTAJE % |
|---|---|---|---|
| 215-21-00-000 | Gastos en Personal | 26,789,523 | 81.1% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Serv. Consu. | 4,190,161 | 12.7% |
| 215-23-00-000 | C*Pprestaciones de | 387,270 | 1.1% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corri. | 419,086 | 1.3% |
| 215-29-00-000 | C.P. Adquisiciones de | 348,567 | 1.1% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de In. | 0 | 0.0% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la deuda | 892,677 | 2.7% |
| | | **$ 33,027,284** | **100%** |

### 3.3.- Análisis Financiero

Considerando el saldo inicial de caja más los ingresos percibidos y menos los gastos devengados al 31.12.2021, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero en Salud de M$1.458.493.-, de acuerdo a lo siguiente:

| | | |
|---|---|---|
| - Saldo Inicial de Caja | M$ | 907.778 |
| - Ingresos Percibidos Enero a Diciembre 2021 (86,9% del Ppto.) | M$ | 33.500.534 |

| | | |
|---|---|---|
| Total Ingresos | M$ | 34.408.312 |
| Menos: | | |
| - Gastos Devengados Enero a Diciembre 2021 (85,5% del Ppto.) | M$ | 32.949.819 |
| - Superávit Financiero al 31 de Diciembre de 2021 | M$ | 1.458.493 |

### 3.4.- Situación Presupuestaria

Del análisis efectuado permitió establecer que en el total de los ingresos, se ejecutó un 86,9% de lo aprobado para el año.

Por otro lado, el total de los gastos se ejecutó en un 85,5% de lo aprobado para el año, no sobrepasando lo proyectado. Del análisis efectuado permitió establecer que no se advirtió déficit presupuestario en el servicio incorporado de Salud.

### 3.5.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al cuarto trimestre del año 2021, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°99, emitido por la encargada de la unidad de Remuneraciones del Departamento de Salud).

## 4.- CEMENTERIO

### 4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2021 asciende a la suma de M$1.422.990.-, y los Ingresos Devengados al 31 de diciembre del presente año suman M$967.918.-, cifra que representa un avance de un 68% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

| CODIGO | CONCEPTO | PRESUPUESTO INICIAL M$ | MODIFICACION M$ | PRESUPUESTO VIGENTE M$ | INGRESO DEVENGADO M$ | AVANCE % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | 20,000 | 20,077 | 40,077 | 31,658 | 79% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | 71,200 | 115,550 | 186,750 | 168,052 | 90% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operación | 80,580 | 70,000 | 150,580 | 137,125 | 91% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | 2,200 | 3,450 | 5,650 | 5,097 | 90% |
| 115-10-00-000 | Venta de Activos No Financieros | 311,100 | 411,000 | 722,100 | 623,348 | 86% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamos | 218 | 5,000 | 5,218 | 2,638 | 51% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | 245,702 | 66,913 | 312,615 | 0 | 0% |
| | **Totales** | **731,000** | **691,990** | **1,422,990** | **967,918** | **68%** |

**Fuente**: Finanzas Cementerio. (D. de Administración y Finanzas)

De su análisis se aprecia que el presupuesto inicial fue aumentado durante el año 2021 en la suma de M$691.990.-, monto que representa un 94,66% respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, debido a modificaciones en los siguientes rubros: "Transferencias Corrientes" que es por bonos/aguinaldo fiestas patrias, vacaciones, navidad, bonificación al retiro ley 21.135/19, "Rentas de la Propiedad" esto es por aumento en arriendo nichos y terreno adulto, "Ingresos de Operación" por Derechos de inhumación, exhumación, Derechos construcción y obras, en "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación licencias, y en "Venta de Activos No Financieros" por venta de bóvedas continuas, entre otros, en "Recuperación de Prestamos" por Mutual licencias años anteriores y por último modificación al "Saldo Inicial de Caja".

Respecto de la ejecución presupuestaria, el total de ingresos devengados no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 68%.(Cabe señalar que incorporando el Saldo Inicial de Caja alcanza una ejecución de 89,9%).

En relación a su ejecución las partidas "Transferencia Corrientes", "Rentas de la Propiedad", "Ingresos de Operación" y "Otros Ingresos Corrientes", "Venta de Activos No Financieros" y "Recuperación de Préstamos" presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el año 2021.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de diciembre 2021, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

| CODIGO | DENOMINACION | INGRESO DEVENGADO M$ | % |
|---|---|---|---|
| 115-05-00-000 | Transferencia Corrientes | 31,658 | 3.2% |
| 115-06-00-000 | Rentas de la Propiedad | 168,052 | 17.4% |
| 115-07-00-000 | Ingresos de Operación | 137,125 | 14.2% |
| 115-08-00-000 | Otros Ingresos Corrientes | 5,097 | 0.5% |
| 115-10-00-000 | Venta de Activos No Finan. | 623,348 | 64.4% |
| 115-12-00-000 | Recuperación de Préstamos | 2,638 | 0,3% |
| 115-15-00-000 | Saldo Inicial de Caja | 0 | 0.0% |
| **Totales** | | **967,918** | **100%** |

## 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$1.422.990.-, y lo comprometido al 31 de diciembre 2021, asciende a M$862.078.-, cifra que representa un avance de un 61% al término del cuarto 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 | 482,000 | 3,733 | 485,733 | 433,712 | 89% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Servicios D. | 93,000 | 11,913 | 104,913 | 53,050 | 51% |
| 215-23-00-000 | Prestaciones Previsionales | 35,000 | 20,474 | 55,474 | 15,474 | 28% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | 0 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | 100% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | 4,000 | 0 | 4,000 | 576 | 14% |
| 215-29-00-000 | Adquisición de Activos No Fin. | 10,000 | 15,000 | 25,000 | 3,058 | 12% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | 107,000 | 115,000 | 222,000 | 56,208 | 25% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la Deuda | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 215-35-00-000 | Saldo Final de Caja | 0 | 225,870 | 225,870 | 0 | 0% |
| **Totales** | | **731,000** | **691,990** | **1,422,990** | **862,078** | **61%** |

**Fuente**: Finanzas Cementerio. (D. de Administración y Finanzas)

De su análisis, se establece que el presupuesto inicial fue aumentado al 31 de diciembre de 2021, en la suma de M$691.990.-, cifra que representa un 94,66%, respecto de lo proyectado inicialmente para el año 2021, produciéndose el mayor incremento en los rubros "Transferencias Corrientes" por aporte a la Municipalidad, "Saldo Final de caja", "Iniciativas de Inversión" por ejecución de proyectos, y modificaciones menores en "Gastos en Personal" por aguinaldos bonos, "Bienes y Servicio de Consumo", "Prestaciones Previsionales" y "Adquisición de Activos No Fin.".

Respecto a su ejecución, las partidas "Gastos en Personal", "Bienes y Servicios de Consumo", "Prestaciones Previsionales", "Otros Gastos Corrientes", "Adquisiciones de Acti. No F." e "Iniciativas de Inversión", no superan el total presupuestado para el año 2021. No obstante lo anterior la partida "Transferencias Corrientes" tuvo una ejecución de un 100%, esto es, igual a lo proyectado para el año 2021.

El total de gastos comprometidos no excedió el presupuesto anual aprobado para el año 2021, toda vez que su ejecución alcanzó un 61%.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de diciembre 2021, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

| CODIGO | DENOMINACION | COMPROMETIDO M$ | % |
|---|---|---|---|
| 215-21-00-000 | Gastos en Personal | 433,712 | 50.3% |
| 215-22-00-000 | Bienes y Servicios D. | 53,050 | 6.2% |
| 215-23-00-000 | Prestaciones Previsionales | 15,474 | 1.8% |
| 215-24-00-000 | Transferencias Corrientes | 300,000 | 34.8% |
| 215-26-00-000 | Otros Gastos Corrientes | 576 | 0.0% |
| 215-29-00-000 | Adquisición de Activos | 3,058 | 0.4% |
| 215-31-00-000 | Iniciativas de Inversión | 56,208 | 6.5% |
| 215-34-00-000 | Servicio de la Deuda | 0 | 0.0% |
| **Totales** | | **862,078** | **100%** |

**4.3.- Análisis Financiero:**

Considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.12.2021, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero al término del período de M$424.787.-, de acuerdo a lo que se indica:

| | |
|---|---|
| - Saldo Inicial de Caja | M$ 312.615.- |
| - Ingresos Percibidos Enero a Diciembre año 2021 (67,89% del Ppto.) | M$ 966.197.- |
| Total de Ingresos | M$ 1.278.812.- |
| Menos: | |
| - Gastos Devengados Enero a Diciembre año 2021 (60% del Ppto.) | M$ 854.025.- |
| Superávit Financiero al 31 de Diciembre de 2021.- | M$ 424.787.- |

**4.4.- Situación Presupuestaria**

Del análisis efectuado permitió establecer que en el total de los ingresos, se ejecutó un 67,89% de lo aprobado para el año.

Por otro lado, el total de los gastos se ejecutó en un 60% de lo aprobado para el año, no sobrepasando lo proyectado. Del análisis efectuado permitió establecer que no se advirtió déficit presupuestario en el servicio incorporado del Cementerio.

**4.5.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al cuarto trimestre del año 2021, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°01, de enero 2022, de la Encargada de Remuneraciones Municipal).

**5.- Corporaciones**

Mediante Ord. N° 03 de fecha 03 de enero 2022, se solicita a las corporaciones informar sobre el estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones y descuentos previsionales de los trabajadores que se desempeñan en sus respectivas Corporaciones, de los meses de Enero a Diciembre 2021. (Certificados previsionales).

Así como también, informar sobre rendir semestralmente cuenta documentada a la municipalidad acerca de sus actividades y del uso de sus recursos, de acuerdo a lo señalado en Art. N°133 Ley 18.695. Lo anterior respecto de las transferencias realizadas por la Municipalidad a las corporaciones (Rendiciones de cuenta enviadas a Finanzas).

- La Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°01 de fecha 24 de enero 2022 informa que se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores de sus dependencias. (Certificado N°2000/2022/54345 de la Dirección del Trabajo). Certificado que registra 2 multas ejecutoriadas de 40 y 30 UTM no incluidas en boletín de infractores. Adjunta informe con actividades realizadas al cuarto trimestre, Ecoparque, Mejoras estacionamientos

CREA, Proyecto buses Eléctricos. Convenio 2021 por $640.000.000, de los cuales se han rendido a la municipalidad $640.000.000. El último monto recibido el 30/11/2021 por $60.000.000., el que rendido el 28/12/2021. Cabe señalar, que la municipalidad ante cualquier demanda es solidariamente responsable de las obligaciones previsionales que esta es demandada. (**Fuente:** Corporación de Desarrollo).

➢ La Corporación Municipal de Cultura mediante email de fecha 26 de enero 2022, informa que se ha dado cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores, certificado de antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo S/N. Adjunta informe con actividades al cuarto trimestre: Programa Maule elige cultura en Casa, Programa cantando a la Historia a través de Facebook, Organización Plaza Ciudadana, Escuela de gestión Artes escénicas, Voces de la Ciudad (Presentación artistas locales), Programación Un Amor de Primavera, Campeonato Cueca, Expo Mujeres Motor de Talca, Lanzamiento
y Conversatorio libro Pedro BKN, Concierto de navidad, Villancicos Folclóricos, entre otras. Convenio 2021 por $600.000.000, total recibido al 3er. Trimestre $328.500.000.- entregado por medio de nueve remesas, al 30 de septiembre pendiente de rendir $67.000.000.- Saldo $271.500.000.-
No obstante, lo informado anteriormente, la corporación de Cultura no entrega información respecto de los aportes entregados en el último trimestre.**(Fuente:**Corporación de Cultura).

➢ La Corporación Municipal de Deporte mediante correo electrónico de fecha 12 de enero 2022, que se ha dado cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores, certificado de antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo S/N y adjunta informe con actividades al cuarto trimestre. Programación en Tiempos de Pandemia: Iniciativas del último trimestre: " Campeonato Femenino- Copa Fuerza de Mujer" participaron 6 equipos, "Escuelas de Fútbol"; "Exhibición Copa Planvital"; "Copa Milo", "Campeonato de Rugby en Silla de Rueda"; Feria Emprendimiento- Lanzamiento Teletón"; "Participación de Practica de Tai chi"; "Tour nacional de basquetbol 3x3"; "Actividad de Navidad". Convenio 2021 por $630.000.000, total recibido al 4to. Trimestre, $630.000.000.- rendido a la fecha $600.000.000.- Pendiente de rendir $30.000.000.- (**Fuente:** Corporación de Deporte).

==========

## CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 4to.Trimestre del año 2021 es posible concluir lo siguiente:

1.- La gestión financiera del municipio en el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2021, arroja un Superávit Financiero Institucional ascendente a M$6.629.122.- (*) (Monto que incluye fondos externos de educación y Municipalidad), de acuerdo al siguiente desglose:

| AREA | Saldo Inicial de Caja | Ingresos Percibidos (+) | Compromisos de Pago (-) | Resultado Situación Financiera (=) |
|---|---|---|---|---|
| Gestión Municipal | 1.241.176(*) | 41.997.585 | 46.252.795 | (3.014.034) |
| Educación | 7.850.310(*) | 55.039.095 | 55.129.529 | 7.759.876(**) |
| Salud | 907.778 | 33.500.534 | 32.949.819 | 1.458.493 |
| Cementerio | 312.615 | 966.197 | 854.025 | 424.787 |
| Resultado Financiero al 31 de diciembre de 2021 | | | | **M$ 6.629.122.-** (*) |

**Nota** (**): *Este superávit de M$7.759.877.-, no refleja fielmente la situación financiera del DAEM, ya que en éste valor se encuentran incorporados fondos externos correspondientes a, SEP M$2.973.758, Faep 2019 - 2020, M$3.802.986., Aporte Ley 19.532 M$429, Liceo BIC. D. Portales M$2.764., y Gestión Interna por M$1.021.644.- (Saldo Inicial de Caja).*

**Nota** *(*): En el saldo de caja incluye recursos externos.*

El cuadro que sigue a continuación muestra el saldo inicial de caja al 01.01.2021, los ingresos percibidos y los compromisos de pago del año 2021 y los resultados financieros de los años 2021 y 2020.

| AREA | Saldo Inicial de Caja M$ | Ingresos Percibidos M$ | Compromisos de Pago M$ | Resultado Financiero 2021 M$ | Resultado Financiero 2020 M$ |
|---|---|---|---|---|---|
| Gestión Municipal | 1.241.176 (*) | 41.997.585 | 46.252.795 | (3.014.034) | (2.603.276) |
| Educación | 7.850.310 (*) | 55.039.095 | 55.129.529 | 7.759.876(**) | 7.810.601(**) |
| Salud | 907.778 | 33.500.534 | 32.949.819 | 1.458.493 | 12.572 |
| Cementerio | 312.615 | 966.197 | 854.025 | 424.787 | 312.612 |
| **Resultado Financiero al 31 de Diciembre de 2021** | | | | **M$ 6.629.122.-** | **5.532.509.-** |

**Nota** *(*) y (**): Incluyen recursos externos.*

De su análisis se desprende lo siguiente:

a) La Gestión Municipal obtuvo un déficit de M$(3.014.034).-, para el año 2021. (Incluye recursos externos.)

b) En el Servicio de Educación el resultado financiero arrojó un superávit de M$7.759.876.- (Incluye fondos externos.)

c) El Departamento de Salud muestra un superávit de M$1.458.493.-

d) Asimismo, el Cementerio Municipal obtuvo en el año 2020 un superávit de M$424.787.-

En síntesis, en el año 2021, a nivel institucional, la Municipalidad de Talca arrojó superávit financiero de M$6.629.122.- (Incluye fondos externos). No obstante, se debe tener presente que existen deudas pendientes sin registrar.

1.- Para el año 2021 el gasto máximo en el personal a Contrata y a Honorarios, no sobrepasó los límites establecidos en el inciso cuarto del artículo N° 2 Ley 18.883 y el artículo 13° de la Ley N° 19.280, respectivamente. (Ord. N° 34 de la Directora de Administración y Finanzas).

Respecto del Servicios Traspasados de Educación, cabe hacer presente que el número de horas correspondiente a docentes en calidad de contratados asciende a 35,40%, lo que excede el 20% del total de horas de la Dotación Docente, vulnerando el máximo legal establecido en el artículo 26 de la Ley N°19.070.- (Fuente: D. Personal Educación.)

En el servicio traspasado de Salud la dotación total contratada al mes de diciembre de 2021, es de 50.154 horas, funcionarios contrato indefinido y plazo fijo. Actualmente existen 29.353 horas contratadas a Plazo Fijo, lo que equivale a un 58,53%. Cabe señalar que el número de horas contratadas a través de esta modalidad no podrá ser superior al 20% de la dotación. En consecuencia, se encuentra excedido al límite señalado en la ley, Art. 14 ley 19.378.- (Fuente: Finanzas Salud)

.- Además, es importante señalar que la **Deuda Exigible** de la Municipalidad y los Servicios Incorporados de Educación, Salud y Cementerio al 31 de diciembre de 2021 (compromisos pendientes de pago), ascienden a la suma de **M$3.775.901.-,** desglosándose de la siguiente forma:

| DENOMINACIÓN | DEUDA EXIGIBLE M$ |
|---|---|
| Gestión Municipal | 3.588.060,6 |
| Educación | 41.704,7 (*) |
| Salud | 146.135,7 |
| Cementerio | 0 |
| **Total** | **M$3.775.901** |

(*) Se desglosa: Gestión Interna, Fondos SEP, Fondos Equipamiento y otros Fondos Externos.-

a) En la **Gestión Municipal** a nivel de Sub- Título, se desglosa como sigue:

| DENOMINACIÓN | DEUDA EXIGIBLE M$ |
|---|---|
| Gastos en Personal | 11.998,9 |
| Bienes y Servicio De Consumo | 2.769.049,1 |
| Transferencias Corrientes | 72.639,8 |
| Adquisición de Activos | 23.130,0 |
| Iniciativas de Inversión | 140.190,7 |
| Servicio de la Deuda | 571.052,1 |
| **Total** | **M$ 3.588.060,6** |

.- En Gastos en Personal por aporte del empleador al Servicio de Bienestar, Personal de Planta y Contrata.

.- En Bienes y Servicio de Consumo: las más significativas son, compromisos pendientes de pago Servicios Generales: Servicio de Aseo y Servicio de Vigilancia; Materiales de Uso: materiales de oficina, materiales y útiles quirúrgicos y Otros (compra juguetes, porta almuerzo); Servicios Básicos: Telefonía Fija, Celular y acceso a Internet; Servicios Técnicos: Servicios Informáticos; Arriendos: por arriendo edificio, gastos comunes, y otros (baños químicos con lavamanos, entre otros); Mantenimiento y reparación: de equipos, de vehículos; Textiles y vestuarios: compra pecheras, chaquetas con logo comedores solidarios, chaquetas programas y Publicidad y Difusión: Servicios de Impresión.

.- En Transferencias Corrientes, son transferencias a otras Entidades Públicas, al servicio de Bienestar Salud.

.- En Adquisición de Activos por pagos pendientes relacionado con máquinas y equipos, equipos y programas informáticos.

.- En Iniciativas de Inversión, por compromisos pendiente relacionados con la ejecución de los proyectos (Obras civiles, consultorías, proyectos, etc…)

.- En Servicio de la Deuda, pagos pendientes de inversiones, por recambio de luminaria diferentes sectores de la comuna (Licitación 2295-105-LR15).

Se hace presente, que a la **Deuda Exigible** debe sumarse las facturas que no se encuentran registradas en el año 2021, se informó factura pendiente de Soc. de

Tecnología e implementación, Consultora Asesorías de Estudios CC Y H, Relleno Sanitario, AKRO y OHL Ingesan ), por M$410.007.-, recibidas hasta el 17 de enero 2022.
.- Así como también, causas pendientes a cancelar una vez terminados los procesos judiciales en donde la Municipalidad es demandada.

En resumen, de acuerdo a lo informado el monto total de los compromisos asciende a la suma de **M$3.998.068.-** aproximadamente.

b) En **Educación** a nivel de Sub - Título, se desglosa de la siguiente forma:

| DENOMINACIÓN | DEUDA EXIGIBLE M$ |
|---|---|
| Bienes y Servicios de Consumo | 14.388,3 |
| Adquisición de Activo | 2.640,4 |
| Iniciativa de Inversión | 5.906,5 |
| Servicio de la Deuda | 18.769,4 |
| **Total** | **M$ 41.704,6** |

.- En Bienes y Servicio de Consumo las más significativas en esta partida son los compromisos pendientes de pago para Alimentos y Bebidas para Personas (Sodexo, Tarjetas de alimentos); Materiales de Uso (Materiales de oficina, textos y otros); Servicios Básicos (Servicios Generales salas cuna y/o Jardín), entre otros.

.- Adquisición de Activo por pagos pendientes máquinas y equipos y otros.

.- Iniciativa de Inversión por cancelación servicio provisión sistema agua lluvia, adquisición mano de obras temporales, entre otras.

.- Servicio de la Deuda por pagos pendientes por bienes y servicios de consumo y en inversión adquisición de estandarte, silla notebook entre otros.

Se hace presente, que a la **Deuda Exigible** deben sumarse facturas que no se encuentran registradas en el servicio de educación, monto que asciende a M$11.687.- Lo que sumado a la deuda exigible da un total de **M$53.391,6.-**

.- Se debe tener en cuenta las causas pendientes a cancelar una vez terminados los procesos judiciales en donde el Servicio de Educación es el demandado.

c) En **Salud** nivel de Sub- Título, se desglosa de la siguiente forma:

| DENOMINACIÓN | DEUDA EXIGIBLE M$ |
|---|---|
| Bienes y Servicios de Consumo | 137.363 |
| CP Adquisición de Activos no Financieros | 8.773 |
| **Total** | **M$ 146.136** |

.- En Bienes y Servicio de Consumo se debe a deudas pendientes por materiales de Uso de consumo corriente, insumos, repuestos, electricidad, Mantenimiento y Reparaciones de edificaciones y mantención vehículos y servicios generales de aseo, arriendo mobiliario, entre otros.

.- En CP Adquisición de Activos no Financieros se debe a adquisición de mobiliario, equipos informáticos.

Además, a la **Deuda Exigible** deben sumarse facturas que no se encuentran registradas en el servicio de salud, esto es, recibidas al 31 de diciembre 2021, por un monto de M$20.101.-, las que sumada a la deuda exigible da un total de **M$166.237**.-

.- También se debe tener en cuenta las causas pendientes a cancelar una vez terminados los procesos judiciales en donde el Servicio de Salud es el demandado.

d) En el **Cementerio** no registra deuda exigible. Así como tampoco registra facturas pendientes de pago.

Saluda atentamente a Ud.

I. MUNICIPALIDAD DE TALCA - DIRECCIÓN DE CONTROL - AUDITORIA

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

**TALCA**, 28 de Enero 2022.-

## DESGLOSE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INICIATIVAS DE INVERSION

| DENOMINACION | PRESUPUESTO VIGENTE | SALDO PRESUPUESTARIO | ACUMULADO | % |
|---|---|---|---|---|
| **INICIATIVAS DE INVERSION** | **6,296,358** | **1,513,301** | **5,656,301** | **89.8%** |
| | | | | |
| CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES | 39,503 | 2,918 | 36,585 | 92.6% |
| PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO | 6,200 | 6,200 | 0 | 0.0% |
| MUN-ESTUDIO Y FACTIB.AGUA POT.RURAL SECTOR EL ARBOLITO | 22,800 | 0 | 22,800 | 100.0% |
| MUN-ESTUDIO HIDROGEOLOGICO EN HUILLIBORGOA-TALCA | 12,000 | 0 | 12,000 | 100.0% |
| FIMU-ESTUDIO CLASIFIC.RIESGOS FINANCIEROS O ACTUALIZ. DEL MISMO | 6,000 | 6,000 | 0 | 0.0% |
| OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL | 49,131 | 5,295 | 43,836 | 89.2% |
| MUN-MEJORAM.ZONA DE PICNIC SECTOR RIO CLARO | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,SECTOR 1 | 51,343 | 0 | 51,343 | 100.0% |
| MUN-RECAMBIO LUM DIF. SECT. COM. DE TALCA | 10 | 10 | 0 | 0.0% |
| MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA | 5,103 | 0 | 5,103 | 100.0% |
| MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA | 7,000 | 211 | 6,789 | 97.0% |
| MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE | 10 | 10 | 0 | 0.0% |
| MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS) | 48,576 | 0 | 48,576 | 100.0% |
| MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA | 50,859 | 1 | 50,858 | 100.0% |
| MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PER. DIV. SECTORES TALCA | 23,665 | 0 | 23,665 | 100.0% |
| MUN-CONST. BAÑOS PUBLICOS DIV. SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA | 2,900 | 2,754 | 146 | 5.0% |
| MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA | 5,548 | 152 | 5,396 | 97.3% |
| MUN-CONST. DE N. AREAS VER. EN DIV. SECT. DE LA COM. DE TALCA | 7,700 | 59 | 7,641 | 99.2% |
| MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO | 10,710 | 0 | 10,710 | 100.0% |
| PMB-IRAL-TRASLADO Y RE.TRAMOS IMPULSIÒN Y RED AGUA POT. CALLE LIBERTAD 1APR. HUILQUILEMU | 64,250 | 64,250 | 0 | 0.0% |
| PMB-ALCANTARILLADO Y AGUA POTABLE VILLORRIO LIRCAY | 16,323 | 16,323 | 0 | 0.0% |
| MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL | 18,199 | 50 | 18,249 | 100.3% |
| MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA | 23,134 | 78 | 23,056 | 99.7% |
| MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA | 111,000 | 971 | 110,029 | 99.1% |
| MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA | 14,153 | 1 | 14,152 | 100.0% |
| MUN-SENAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA | 2,168 | 0 | 2,168 | 100.0% |
| MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL | 5,314 | 0 | 5,314 | 100.0% |
| MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS | 34,044 | 1 | 34,043 | 100.0% |
| MUN-HABILITACIÓN RAMADAS | 830 | 0 | 830 | 100.0% |
| MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA | 32,224 | 30 | 32,194 | 99.9% |
| MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES | 10 | 10 | 0 | 0.0% |
| MUN-MANTENC.,EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO | 1,080 | 1,080 | 0 | 0.0% |
| MUN-MEJORAM.INFRAEST.VIAL URBANA Y RURAL | 33,810 | 7,557 | 26,253 | 77.6% |
| MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL | 17,372 | 1,079 | 16,293 | 93.8% |
| MUN-ADQUISIC.PROYECTORES PARA EQUIPAM.DEPORTIVO | 16,779 | 1 | 16,778 | 100.0% |
| MUN-REP.MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBL. URBANO Y RURAL | 56,169 | 317 | 55,852 | 99.4% |
| MUN-ADQUIS.CAMARAS DE VIGILANC.PARA DIVERS.SECTORES | 8,823 | 4,310 | 4,513 | 51.2% |
| PMB-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL | 241,700 | 873 | 240,827 | 99.6% |
| PMU-EM-EMO2019-CONST.SOLUCION DE EMERG.LA NORTE CREA,TALCA | 150,560 | 15,342 | 135,218 | 89.8% |
| PMU-EM-CONST. PLAZA SALUDABLE, VI. MANTOS DEL RIO, COM.TALCA | 54,056 | 5,858 | 48,198 | 89.2% |
| PMU-EM-CONSTRUC. SS.HH.PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA | 38,855 | 21,971 | 16,884 | 43.5% |
| PMU-EM-CONSTRUC.ALUMBRADO CANCHA FUTBOL 21 DE MAYO, TALCA | 59,915 | 0 | 59,915 | 100.0% |
| PMU-EM-CONSTRUC.ALUMBRADO CANCHA FUTBOL RANGERS, TALCA | 59,915 | 1,102 | 58,813 | 98.2% |
| PMU-EM-PAVIMENTACION VEREDA CALLE 7 NORTE Y 12 OTE., TALCA. | 13,111 | 605 | 12,506 | 95.4% |
| PMU-EM-CONSTRUCCION AREA VERDE 11 NORTE, TALCA | 45,203 | 5,703 | 39,500 | 87.4% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PMU-EM-CONSTRUCC. PLAZA RECREATIVA SECTOR J.M.CARRERA, TALCA | 13,580 | 1 | 13,579 | 100.0% |
| PMB-IR.AL-MEJ. Y REP. EQUIPOS PLANTA TRATAMIENTO VILLA ILLINOIS | 93,981 | 0 | 93,981 | 100.0% |
| FIGEM-MEJORAMIENTO PARCIAL ALA PONIENTE DE EDIFICIO CREA | 74,000 | 47,571 | 26,429 | 35.7% |
| PMU-MTT 2020- REP.DEMARCACIONES VIALES-CICLOVIAS, C. TALCA. | 2,520 | 10 | 2,510 | 99.6% |
| PMU-EM-AMPLIAC.SEDE JJ.VV.CORDILLERA, NVA.HOLANDA,TALCA | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.0% |
| PMU-EM-CONSTRUCC.AREA VERDE SEC. FAUSTINO GONZALEZ, TALCA | 60,000 | 1,655 | 58,345 | 97.2% |
| PMU-EM-CONCT.CANCHA RECR.C/CIERRO PERI.VILLA PUCARA,C. TALCA | 59,959 | 666 | 59,293 | 98.9% |
| PMU-EM-CONST.CANCHA RECR. C/CIERRE PERI. ,JJVV JARDIN DEL VALLE, TALCA | 58,880 | 58,880 | 0 | 0.0% |
| MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO | 1,486 | 21 | 1,465 | 98.6% |
| MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL | 5,850 | 80 | 5,770 | 98.6% |
| PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMP. ALAMEDA VER.OHIGGINS, D. Y SEÑAL. VIALES, C. DE TALCA | 42,835 | 3,424 | 39,411 | 92.0% |
| PMU-EM-INST.ELÉC. ALUM., SEM., CRUCE VIAL Y PE. CALLE 5 PON. CON 3 | 48,069 | 48,069 | 0 | 0.0% |
| PMU-EM-INST.ELÉCTRICA ALUM, SEMAF, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 14 PONIENTE CON | 54,092 | 3,744 | 50,348 | 93.1% |
| PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 25 SUR CON 5 PON | 51,369 | 10,452 | 40,917 | 79.7% |
| PMU-EM-INSTAL.ELECTR.,ALUMBRADO,SEMAFORIZACION,CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 18 SUR CON 6 ORIENTE,TALC | 50,596 | 7,927 | 42,669 | 84.3% |
| PMU-EM-INSTAL.ELECTR.,ALUMBRADO,SEMAFORIZACION,CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 14 SUR CON 2 PTE.TALCA | 55,196 | 174 | 55,022 | 99.7% |
| PMU-EM-INST.ELEC.,ALUMB,SEMA.,CRUCE VIAL Y PEAT. CALLE 15 OTE.CON 1 SUR TALCA | 46,251 | 2,385 | 43,866 | 94.8% |
| PMU-EM-COVID-HAB. Y HERM.PASEO PEAT. 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJ. EDIFICIO | 28,055 | 21,090 | 6,965 | 24 |
| PMU-EM-COVID-MEJOR. INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA | 47,123 | 47,123 | 0 | 0.0% |
| PMU-EM-COVID-SPD SIST.DE TELEP. SEC. NORTE (CAS. LIRCAY) DE LA C.DE TALCA | 60,000 | 9,541 | 50,459 | 84.1% |
| PMU-FET COVID-CONSTR. Y MEJOR. PLAZA J. DE VECINOS EL AMANECER | 59,987 | 59,987 | 0 | 0.0% |
| PMU-TRAD-HERMOS.Y REP. A. EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA | 15,900 | 13,845 | 2,055 | 12.9% |
| SERPAT-MEJORAM. BIBLIOTECA MUNICIPAL LA FLORIDA | 10,111 | 10,111 | 0 | 0.0% |
| OTROS- FONDOS POR DISTRIBUIR | 797 | 797 | 0 | 0.0% |
| MUN-CONST. DE N.AREAS VER. EN DIV. SECT. DE LA COMUNA DE TALCA | 600 | 7 | 593 | 98.8% |
| MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL | 300 | 34 | 266 | 88.7% |
| ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES | 15,500 | 2,463 | 13,037 | 84.1% |
| MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA | 1,600 | 94 | 1,506 | 94.1% |
| MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE | 10 | 10 | 0 | 0.0% |
| MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS) | 380 | 332 | 48 | 12.6% |
| MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA | 90,440 | 20 | 90,420 | 100.0% |
| MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA | 116,796 | 18 | 116,778 | 100.0% |
| MUN-CONST. ILUM.DE MULTIC. DIVERSOS SECT. DE LA COMUNA | 400 | 400 | 0 | 0. |
| MUN-CONST. BAÑOS PUBLICOS DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA | 1,500 | 1,500 | 0 | 0.0% |
| MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA | 262 | 0 | 262 | 100.0% |
| MUN-CONST. DE NUEVAS A. VERDES EN DIV. SECT. DE LA C.DE TALCA | 29,794 | 147 | 29,647 | 99.5% |
| MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL | 116,619 | 357 | 116,262 | 99.7% |
| MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA | 290,497 | 0 | 290,497 | 100.0% |
| MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA | 205,520 | 54 | 205,466 | 100.0% |
| MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA | 13,376 | 183 | 13,193 | 98.6% |
| MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA | 39,120 | 34 | 39,086 | 99.9% |
| MUN-SENAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA | 96,230 | 6 | 96,224 | 100.0% |
| MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS | 79,679 | 0 | 79,679 | 100.0% |
| MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA | 12,690 | 1 | 12,689 | 100.0% |
| MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES | 10 | 10 | 0 | 0.0% |
| MUN-MANTENC.,EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO | 64,420 | 652 | 63,768 | 99.0% |
| MUN-MEJORAM.INFRAEST.VIAL URBANA Y RURAL | 127,090 | 513 | 126,577 | 99.6% |
| MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL | 2,169,649 | 5,938 | 2,163,711 | 99.7% |
| MUN-REP.MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBLICO URBANO Y RURAL | 182,488 | 4 | 182,484 | 100.0% |
| MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA | 42 | 0 | 42 | 100.0% |
| PMU-EM-CONSTRUC. SS.HH.PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA | 21,145 | 6,441 | 14,704 | 69.5% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PMU-MTT 2020- REPOSIC.DEMARCACIONES VIALES-CICLOVIAS, COMUNA TALCA | 33 | 33 | 0 | 0.0% |
| MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO | 11,500 | 143 | 11,357 | 98.8% |
| MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL | 56,841 | 1 | 56,840 | 100.0% |
| PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA | 7,165 | 7,165 | 0 | 0.0% |
| PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO | 31,870 | 56 | 31,814 | 99.8% |
| PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA | 44,100 | 34,867 | 9,233 | 20.9% |
| OTROS-FONDOS POR DISTRIBUIR | 0 | 0 | 0 | 0.0% |
| **TOTAL** | **6,296,358** | **640,058** | **5,656,300** | **89.8%** |

I. MUNICIPALIDAD DE TALCA - AUDITORIA - DIRECCION DE CONTROL

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

Talca, 28 de Enero de 2022.-