

INFORME TERCER TRIMESTRE AÑO 2022 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 tercer trimestre del año 2022.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de septiembre 2022, 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 para el año 2022 asciende a la suma de M\$52.330,510.-

Ahora bien, considerando lo devengado al tercer trimestre del año, que sumó M\$38.712.191.-, es posible establecer como avance un 74%, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACION MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	INGRESO DEVENGADO MS	AVANCE %
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	22,422,619	3,616,386	26,039,005	20,077,431	77.1%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	700,000	1,175,623	1,875,623	1,241,860	66.2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	14,729	0	14,729	12,971	88.1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	19,867,257	1,170,000	21,037,257	15,038,555	71.5%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	0	0	0	8,851	0
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos (*)	920,155	0	920,155	833,786	90.6%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	757,003	1,050,714	1,807,717	1,498,737	82.9%
115-14-00-000	Endeudamiento	62,000	0	62,000	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	574,024	574,024	0	0.0%
Totales		44,743,763	7,586,747	52,330,510	38,712,191	74.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Nota: En Recuperación de préstamo (*), se trabaja con el ingreso percibido. Del cargo efectuado (Devengado acumulado), se ha recuperado a la fecha aproximadamente un 7,75%. Aplica Instrucciones Ejercicio contable año 2022.

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Rentas de la Propiedad”, “Recuperación de Préstamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el tercer trimestre del año 2022, en efecto se ha ejecutado un 2,1%, 13,1%, 15,6% y 7,9% sobre la media presupuestada para el tercer trimestre, que es un 75%.

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 cuota patentes comerciales, segunda cuota permiso de circulación vehículos particulares, tercera cuota impuesto territorial y derecho de aseo y la primera cuota permiso circulación camiones, ingreso fondo común municipal. En “Rentas de la Propiedad” por mayor ingreso por arriendos, en “Recuperación de Préstamos” por recuperación morosidad operación años anteriores por concepto de patentes, arriendos y concesiones, morosas patentes de alcoholes, Vega y Persa Rodoviario, Art.12 ley N°18.196 y N°19.117, Art. Único y en “Transferencias para Gastos” por transferencias de la subsecretaria, Programa Mejoramiento Urbano.

Por otro lado, se aprecia que en los rubros “Transferencias Corrientes” y “Otros ingresos Corrientes” una ejecución menor a la estimada para el tercer trimestre. Lo que se debe en “Transferencias Corrientes” por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere y en “Otros ingresos Corrientes” por multas de Aseo, Tránsito, Juzgados entre otras.

En la partida “Venta de activo no Financiero” no se le asigna presupuesto, sin embargo, registra movimiento y en la partida “Endeudamiento”, no registra movimiento.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2022, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	20,077,431	51.9%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	1,241,860	3.2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	12,971	0.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	15,038,555	38.8%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	8,851	0.0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	833,786	2.2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,498,737	3.9%
115-14-00-000	Endeudamiento	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
Totales		38,712,191	100.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$52.330.510.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2022, asciende a M\$37.429.944.-, cifra que representa un avance de un 71,5% 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	17,768,271	511,336	18,279,607	12,211,759	66.8%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	11,323,473	387,533	11,711,006	9,737,239	83.1%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	250,000	133,877	383,877	215,994	56.3%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,238,020	457,797	9,695,817	6,276,765	64.7%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	190,213	121,391	311,604	333,717	107.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	603,390	(288,654)	314,736	138,649	44.1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión (*)	4,659,396	2,478,584	7,137,980	4,063,505	56.9%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	1,000	4,498	5,498	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	710,000	3,780,385	4,490,385	4,452,316	99.2%
Totales		44,743,763	7,586,747	52,330,510	37,429,944	71.5%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de septiembre 2022 (Iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que en los rubros “Gastos en Personal”, “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, “Adquisición de Activos N.” e “Iniciativas de Inversión” muestra una ejecución inferior a la proyectada para los nueve primeros meses del año. Lo anterior se debe en “Gastos en Personal” por personal de planta, otras remuneraciones; en “Prestaciones Previsionales” por desahucio e indemnizaciones; en “Transferencias Corrientes” por transferencias a otras entidades públicas Salud y Educación, en “Adquisición de Activos N.” por disminución en adquisición de mobiliario y otros, maquinarias y equipos, equipos informáticos, otros activos no financieros y en “Iniciativas de Inversión” por proyectos. En el rubro “Transferencias de Capital” muestra un cero por ciento de avance en el trimestre.

Por otro lado, los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre 2022. Las que se encuentran excedidas en un 8,1%, 32,1% y 24,2% a la media considerado al tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá de lo estimado para los nueve primeros meses del año. En “Bienes y Servicio de Consumo” debido a pago servicios básicos tales como: electricidad, alumbrado público semáforos, agua, pago servicios generales como aseo, recolección, barrido de calles, entre otros; “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones tales como: licencias de conducir, derecho aseo, devolución saldo no utilizado proyecto, entre otras y compensación por daños a terceros, esto es, avenimiento, sentencias judicial y en “Servicio de la Deuda” el avance es por compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2021 (deuda flotante). Aplica dictámenes N°s 47.559N13 / 41699N17, e Instrucciones de Contraloría Gral. De la R.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 44,1%, lo que incluye:

Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real

CODIGO	DENOMINACION	MS PRESUPUESTO INICIAL	MS MODIFICACION	MS PRESUPUESTO VIGENTE	MS COMPROMETIDO	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	15,000	(15,000)	0	0	0
215-29-02-000	Edificios	104,000	(84,000)	20,000	4,611	23.1%
215-29-03-000	Vehículos	10	0	10	0	0.0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	81,850	(17,743)	64,107	33,823	52.8%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	139,200	(55,621)	83,579	13,047	15.6%
215-29-06-000	Equipos Informática	154,210	(80,187)	74,023	25,139	34.0%
215-29-07-000	Programa Informa	96,660	(36,103)	60,557	58,897	97.3%
215-29-99-000	Otros Activos No Financ.	12,460	0	12,460	3,132	25.1%
Totales		603,390	(288,654)	314,736	138,649	44.1%

Fuente: Dirección de Administración y Finanzas

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2022 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS MS	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	12,211,759	32.63%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	9,737,239	26.01%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	215,994	0.58%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	6,276,765	16.77%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	333,717	0.89%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Financ.	138,649	0.37%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	4,063,505	10.86%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	0	0.00%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	4,452,316	11.90%
Totales		37,429,944	100%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 30 de septiembre de 2022, 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 septiembre de este año, sumaron M\$36.524.293.-, lo que representa un 69,8% de lo presupuestado para el año 2022, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE MS	INGRESOS PERCIBIDOS MS	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	26,039,005	18,257,290	70.1%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	1,875,623	1,241,860	66.2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	14,729	8,743	59.4%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	21,037,257	14,675,026	69.8%
115-10-00-000	Venta de Activos no Fin.	0	8,851	-
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	920,155	833,786	90.6%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,807,717	1,498,737	82.9%
115-14-00-000	Endeudamiento	62,000	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	574,024	0	0.0%
Totales		52,330,510	36,524,293	69.8%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de septiembre de 2022, totalizaron M\$52.330.510.-, lo que representa un 68,1% de lo presupuestado para el presente año, de acuerdo a lo que se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE MS	GASTOS DEVENGADOS MS	% DE AVANCE
215-21-00-000	Gastos en Personal	18,279,607	12,211,759	66.8%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	11,711,006	9,226,084	78.8%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	383,877	215,995	56.3%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,695,817	5,694,265	58.7%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	311,604	333,747	107.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	314,736	104,043	33.1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	7,137,980	3,417,282	47.9%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	5,498	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	4,490,385	4,452,316	99.2%
Totales		52,330,510	35,655,491	68.1%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.09.22, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$1.442.826.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	574.024.-
- Ingresos Percibidos Enero a septiembre año 2022 (69,8% del Ppto.)	M\$	36.524.293.-
Total Ingresos	M\$	37.098.317.-

Menos:

- Gastos Devengados Enero a septiembre año 2022(68.1% del Ppto.)	M\$	35.655.491.-
Superávit Financiero al 30 de septiembre 2022	M\$	1.442.826.-

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos.

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reembolso	252.236.000	485.112.524	(232.876.524)
08-99-000	Otros	99.201.000	139.989.958	(40.788.958)
10-03-000	Vehículos	0	6.097.019	(6.097.019)
10-05-000	Máquinas y Equipos	0	196.046	(196.046)
10-06-000	Equipos Informáticos	0	578.335	(578.335)
10-99-000	Otros Activos No Financieros	0	1.980.061	(1.980.061)
<u>Gastos</u>				
26-02-000	Comp.por daños a terc.y/o a la	256.404.000	288.894.722	(32.490.722)

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

Al tercer trimestre del año 2022, 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°69 de la Encargada de Remuneraciones de octubre 2022 y Ord N°1045 de octubre 2022 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:

Mediante Ord. N°714 del 18 de octubre 2022, de la directora de asesoría Jurídica, 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 \$19.026.024.205.-, en Juicios Civiles y \$728.629.417.- causas laborales. Causas Judiciales vigentes en que el DAEM Talca es parte demandada, montos en pesos por \$999.391.191.- (Ord. N°012 de Jurídica Daem, de octubre 2022). Monto total Causas Municipales y Daem \$20.754.044.813.-

Además, el asesor Jurídico del servicio incorporado de Salud Municipal, informa causas judiciales por un monto de \$594.000.000.- (Informa Abogado D. Comunal de Salud, por medio de email y formato papel, fecha 12/10/2022).

La directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°454, informa sobre deudas con proveedores al 30 de septiembre 2022, ascienden a la cantidad de \$1.403.070.815.-. Además, informa que existen facturas del año 2021, que quedaron sin registrar, debido a que los departamentos las envían a finanzas para registro, recién en el año 2022. Facturas que ascienden a la suma de \$597.223.635.- Aplica oficio 101.166/2021 que da instrucciones para ajuste de deuda o cuentas por cobrar no contabilizadas en el año anterior.

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2022, asciende a M\$63.822.985.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$45.072.643.-, cifra que representa un avance de un 70,6% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACION MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	INGRESO DEVENGADO MS	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	49,742,418	1,469,527	51,211,945	39,163,918	76.5%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	7,750	0	7,750	3,300	42.6%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	110	0	110	0	0.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	2,073,526	1,754,373	3,827,899	4,574,518	119.5%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	92,500	501,368	593,868	593,850	100.0%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	379,831	0	379,831	737,057	194.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	3,969,007	3,832,575	7,801,582	0	0.0%
	Totales	56,265,142	7,557,843	63,822,985	45,072,643	70.6%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

En las partidas “Transferencias Corrientes”, “Otros Ingresos Corrientes”, “Recuperación de Préstamo” y “Transferencia para Gastos”, muestran un avance superior a la media considerada para este trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 1,5%, 44,5%, 25,0% y 119,0%, sobre la media presupuestada para el tercer trimestre. Los porcentajes señalados anteriormente se deben en “Transferencias Corrientes” a transferencias de la Subsecretaría de Educación, anticipos de subvención, subvención Escolar Preferencial, otras transferencias corrientes, en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso Art. 12 Ley N°18.196 y N°19.117 Art. Único, en “Recuperación de Préstamo” por cambio imputación licencias médicas de años anteriores y ajuste licencias médicas no devengadas y en “Transferencia para Gastos” por transferencia de la subsecretaría de educación y otros aportes.

Se aprecia en el rubro presupuestario de “Rentas de la Propiedad” una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2022. En “Rentas de la Propiedad” por disminución en el arriendo de salas de clases. En “Ingresos de Operación” no registra movimiento.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2022, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS MS	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	39,163,918	86.89%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	3,300	0.01%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	0	0.00%
115-08-00-000	Otros ingresos	4,574,518	10.15%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	593,850	1.32%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	737,057	1.64%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%
	Totales	45,072,643	100.0%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$63.822.985.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2022, asciende a M\$46.911.549.-, cifra que representa un avance de un 74% a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACION MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	COMPROMETIDO MS	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	47,305,354	2,236,980	49,542,334	39,726,023	80%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	5,878,802	1,613,328	7,492,130	3,724,309	50%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	115,940	1,198,759	1,314,699	1,264,073	96%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,698	9,830	19,528	6,559	34%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	25,020	50,245	75,265	62,510	83%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	2,431,047	225,293	2,656,340	1,033,435	39%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	0	2,377,343	2,377,343	1,052,935	44%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	195,644	(153,935)	41,709	41,705	100%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	303,637	0	303,637	0	0%
	Totales	56,265,142	7,557,843	63,822,985	46,911,549	74%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

Las partidas “Bienes y Servicio de Consumo”, “Transferencias Corrientes”, “C.P. Adquisición de Activos N.”, “Iniciativas de Inversión” y muestran una ejecución inferior a la proyectada para los nueve primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “Gastos en Personal”, “C.P. Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda”, han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre 2022. Las que se encuentran excedidas en un 5%, 21%, 8% y 25% de la media considerada al tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio.

Cabe hacer notar que en “Gastos en Personal” se debe a un aumento en el pago de asignación por tramo, asignación de responsabilidad, bonificación por reconocimiento profesional BRP, asignación por desempeño (colectivo y variable), pago aguinaldos y bonos, entre otras; en “C.P. Prestaciones Previsionales” por pago desahucios e indemnizaciones y en “Otros Gastos Corrientes” por devolución fondos no invertidos o ejecutados de proyectos, devolución licencias médicas, entre otros. Y en el rubro “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo, inversión al 31 de diciembre de 2021 (deuda flotante). Aplica dictámenes N°s 47.559N13 / 41699N17, e Instrucciones de Contraloría Gral. De la R.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre 2022 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO MS	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	39,726,023	84.68%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	3,724,309	7.94%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	1,264,073	2.69%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	6,559	0.01%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	62,510	0.13%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,033,435	2.20%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	1,052,935	2.24%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	41,705	0.09%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0.00%
	Totales	46,911,549	100%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. 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 Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
08-01-000	Recuperación y Reembolso	3.764.499.000	4.501.686.451	(737.187.451)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2022, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N°003, de fecha 10 de octubre de 2022, del Jefe Sub- departamento de Finanzas DAEM Talca).

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2022 asciende a la suma de M\$39.950.711.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$29.916.440.-, cifra que representa un avance de un 75% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACIÓN MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	INGRESO DEVENGADO MS	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	23,420,600	9,668,982	33,089,582	24,961,602	75%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	40,000	41,500	81,500	40,104	49%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1,071,000	860,000	1,931,000	1,671,986	87%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	950,000	2,294,000	3,244,000	3,242,748	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	120,000	1,484,629	1,604,629	0	0%
Totales		25,601,600	14,349,111	39,950,711	29,916,440	75%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

De su análisis se observa que los rubros, "Otros Ingresos Corrientes" e "Ingresos por Percibir" muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el tercer trimestre del año 2022, que es un 75%. En "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación y reembolso licencias médicas y en "Ingresos por Percibir" por ingresos por percibir años anteriores, licencias médicas. En el rubro "Transferencias Corrientes" tuvo una ejecución igual a la proyectada para el tercer trimestre, que es un 75%, esto es, por concesión casinos, por transferencias del Servicio de Salud Convenios.

En la partida "Ingreso de Operación" muestra una ejecución menor a la estimada para el tercer trimestre del año 2022, esto es, por disminución en venta de servicios en los consultorios (Ingreso diario).

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2022, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS MS	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	24,961,602	83.4%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	40,104	0.1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1,671,986	5.6%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	3,242,748	10.8%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
Totales		29,916,440	100%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$39.950.711.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2022, asciende a M\$25.796.717.-, cifra que representa un avance de un 65 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACIÓN MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	COMPROMETIDO MS	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	19,981,140	10,413,510	30,394,650	21,478,985	71%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	4,117,460	2,986,481	7,103,941	3,741,140	53%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	170,000	330,000	500,000	274,099	55%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	333,000	619,120	952,120	156,357	16%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	20,000	0	20,000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	980,000	0	980,000	146,136	15%
Totales		25,601,600	14,349,111	39,950,711	25,796,717	65%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de”, y “Servicio de la Deuda” muestran una ejecución menor a la proyectada para los nueve primeros meses del año, que es un 75%. Aplica dictámenes N°s 47.559N13 / 41699N17, e Instrucciones de Contraloría Gral. De la R.

Esta menor ejecución se debe en “Gastos en Personal” a disminución en pago de remuneraciones variables, horas extraordinarias, personal a contrata entre otras; en “Bienes y Servicio de Consumo” por alimentos y bebidas, combustibles, textiles, vestuario, materiales de uso, servicios básicos; “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones, compensación por daños a terceros; “C.P. Adquisición de” por mobiliario y otros, máquinas y equipos y en “Servicio de la Deuda” muestra una ejecución menor a la proyectada para los nueve primeros meses del año, que es un 75%. Aplica dictámenes N°s 47.559N13 / 41699N17, e Instrucciones de Contraloría Gral. De la R.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre 2022 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS MS	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	21,478,985	83.3%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	3,741,140	14.5%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	274,099	1.1%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	156,357	0.6%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	146,136	0.6%
		25,796,717	100.0%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierte déficits a nivel de ítem presupuestarios.

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2022, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°597 de octubre 2022, de 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 2022 asciende a la suma de M\$1.332.115.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre del presente año suman M\$743.160.-, cifra que representa un avance de un 56% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACION MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	INGRESO DEVENGADO MS	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	15,000	35,455	50,455	53,235	106%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	63,200	100,000	163,200	142,173	87%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	84,580	61,000	145,580	125,406	86%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	2,000	3,000	5,000	2,935	59%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	422,100	120,000	542,100	417,690	77%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,000	0	1,000	1,721	172%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	285,870	138,910	424,780	0	0%
Totales		873,750	458,365	1,332,115	743,160	56%

Fuente: Contabilidad Cementerio

De su análisis, se desprende que los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación”, “Ventas de activos no financieros” y “Recuperación de Préstamos” muestra un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 31%, 12%, 11%, 2% y 97% respectivamente, al promedio estimado para el tercer trimestre del año, que es un 75%.

Lo señalado anteriormente se debe en “Transferencias Corrientes” a Bono Escolaridad, aguinaldo fiestas Patrias, bonificación al retiro, entre otros; en “Rentas de la Propiedad” por arriendo nichos y terreno adultos; en “Ingresos de Operación” por venta de servicios derechos de inhumación, exhumación, derechos de construcción y obras, entre otros; en “Venta de Activos no F.” por venta de terrenos, bóvedas continuas y nichos perpetuos y en “Recuperación de Préstamos” recuperación de préstamos años anteriores (apertura de cuenta) y Mutual - Accidente de Trabajo.

La partida “Otros Ingresos Corrientes” muestra una ejecución menor a la estimada para el trimestre, debido a menor recursos por licencias médicas del año, ingreso por utilización de electricidad, agua.

Se deberá efectuar modificación presupuestaria en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$424.786.- y se encuentra registrado M\$424.780.- Aplica Dictamen N°20101/2016.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2022, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO MS	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	53,235	7%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	142,173	19%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	125,406	17%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	2,935	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	417,690	56%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,721	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0%
Totales		743,160	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$1.332.115.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2022, asciende a M\$514.339.-, cifra que representa un avance de un 39% al término del tercer trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL MS	MODIFICACION MS	PRESUPUESTO VIGENTE MS	COMPROMETIDO MS	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	491,000	82,465	573,465	343,187	60%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	143,250	68,900	212,150	58,963	28%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	25,000	110,500	135,500	57,864	43%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	5,000	11,000	16,000	5,722	36%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	14,500	57,500	72,000	0	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	195,000	128,000	323,000	48,603	15%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0%
Totales		873,750	458,365	1,332,115	514,339	39%

Fuente: Contabilidad Cementerio

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de septiembre 2022, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes” e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el tercer trimestre año 2022.

En la partida “Adquisición de Activo no F.” no registra movimiento. Y en “Servicio de la Deuda” no se le asigna presupuesto.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre 2022, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	343,187	66.7%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	58,963	11.5%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	57,864	11.3%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	5,722	1.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	0	0.0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	48,603	9.4%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0.0%
Totales		514,339	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

4.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten déficits presupuestarios en ingresos a nivel de ítem, en los nueve primeros meses del año.

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
<u>Ingresos</u>				
05-03-000	Otras	50.455.000	53.234.936	(2.779.936)
08-01-000	Recuperación y Reemb.	700.000	1.036.188	(336.188)
10-01-000	Terrenos	197.000.000	206.132.893	(9.132.893)
12-10-000	Ingresos por Percibir	1.000.000	1.720.837	(720.837)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2022, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°69 de octubre 2022, de la Encargada de Remuneraciones).

=====

CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el cuerpo del Informe acerca del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 3er. trimestre del año 2022, es posible concluir lo siguiente:

1.- El resultado al tercer trimestre del estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, Educación, Salud y Cementerio es el siguiente:

SERVICIO	INGRESOS (%)	GASTOS (%)
MUNICIPALIDAD	74,0%	71,5%
EDUCACIÓN	70,6%	74,0%
SALUD	75,0%	65,0%
CEMENTERIO	56,0%	39,0%

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestarios a nivel de ingreso y gastos en la Municipalidad y los servicios incorporados de Educación y Cementerio a nivel de ingresos.

En consecuencia, corresponderá regularizar las situaciones descritas en el párrafo precedente y en el cuerpo del informe, a través de las respectivas modificaciones presupuestarias.

3.- En relación al gasto del personal a contrata, lo efectivamente gastado es de un 42,72%, excediendo en un 2,72% los márgenes establecidos por ley. Establecido en la Ley N°18.883 y sus modificaciones. (Fuente Administración y Finanzas. Ord. N°454, octubre 2022).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a septiembre 2022, es de un 7,68% del gasto de Personal. Encontrándose dentro de los márgenes establecidos por ley. (Fuente: Administración y Finanzas, Ord. N°454, octubre 2022).

4.- Mediante Ord. N°454 de octubre 2022, la directora de administración y finanzas informa que al mes de septiembre del presente año, el porcentaje en subvenciones y aportes se encuentra en un 4,13%. Estas subvenciones y aportes no exceden, en conjunto, al siete por ciento del presupuesto municipal.

5.- Al tercer trimestre del año 2022, el director ejecutivo de la Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°26 de octubre 2022, informa que se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores de sus dependencias, certificado de antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo N°2000/2022/659957. Adjunta informe con actividades realizadas en el tercer trimestre, Proyecto Buses Eléctricos. Proyecto que mantiene vínculos con Oficina Adulto Mayor, Hogar Belén, Oficina discapacidad, Corporación de Deporte Junji. En julio agosto y septiembre se realizaron actividades traslados Parque Botánico, Agrupación discapacidad Rugby y Obra de Teatro Jazz, traslado Chanco Tour, fiesta costumbrista Chanco, traslado parque botánico U. de Talca, traslado Teatro Regional entre otras, Actividad día del Periodista, Alameda para todos. Convenio año 2022 por \$640.000.000, recibido en el 3er. trimestre \$180.000.000.-, por rendir \$70.000.000. (Fuente: Corporación de Desarrollo).

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura informa mediante e-mail de fecha 18 de octubre 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 Código YNXVOBONOYLQ, adjunta informe con actividades realizadas el tercer trimestre: Programación: Celebración día nacional del Cuequero y Cuequera, Taller de Invierno, Feria del Trueque y Moda sostenible, Mercado de la Historia, Feria de Anticuarios de Talca, Taller de Cueca Adulto Mayor desde Cero, Feria de Trueque y Venta de Garage, Fiesta Costumbrista del Chanco, Concierto Coral Vox Fémica en dependencias del Centro Cultural Municipal de Talca, Fiesta de la Primavera, entre otros. Convenio año 2022 por \$600.000.000, total recibido al 3er. trimestre \$380.000.000.-, por medio de nueve remesas, encontrándose pendiente de rendición, última remesa por \$88.000.000, entregada el 29/09/2022. (Fuente: Corporación de Cultura).

La Corporación Municipal de Deporte informa mediante e-mail de fecha 19 de octubre 2022, explica detalladamente la observación presentada en Certificado de Antecedentes

Laborales y Previsionales N°2000/2020/684888: **Deuda Previsional**, motivo **Declaraciones sin Pago, Imposiciones no declaradas, en AFC y AFP Provida, deuda total en UTM 19,56 que en pesos corresponde a \$992.327.-** Se debe tener presente que la municipalidad ante cualquier demanda es solidariamente responsable de las obligaciones previsionales que esta es demandada.

Adjunta informe con actividades del tercer trimestre: "Deportivate en invierno", Alameda para Todos – Corrida con mascota, programa Pausas Activas, taller de Calistenia, programa Salud en Cefam Faustino González y Cecof Carlos Trupp, talleres de Iniciación y Formación, Nacional de Basquetbol 3x3, entrega de Desfibriladores al fútbol Amateur Talquino, 6ta fecha campeonato Nacional de Motocross Chile MX Talca 2022, entre otros. Convenio 2022 por \$600.000.000, total recibido el 3er. trimestre \$481.000.000.-, entregado a través de nueve remesas. Al 30 de septiembre se encuentra pendiente de rendición, ultima remesa \$55.000.000, entregada el 29/09/2022. (Fuente: Corporación de Deporte).

6.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre 2022 arroja un Superávit Financiero ascendente a **MS10.591.284.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$5.352.880.- (**), se encuentran incorporado en el saldo inicial de caja, los saldos iniciales de recursos, SEP, FAEP, Liceo Bicentenario D. Portales. Por lo tanto, la situación financiera del DAEM Saldo inicial una vez depurada la información asciende a la suma de M\$84.481.-

AREA (M\$)	Saldo Inicial de Caja (M\$)	Ingresos Percibidos (M\$) (+)	Compromisos de Pago (M\$) (-)	Resultado Situación Financiera (M\$) (=)
Gestión Municipal	574.024(*)	36.524.293	35.655.491	1.442.826
Educación	7.801.582(**)	43.671.977	46.120.679	5.352.880(**)
Salud	1.604.629	26.996.441	25.478.601	3.122.469
Cementerio	424.786	741.066	492.743	673.109
Resultado Financiero al 30 de Septiembre 2022				MS10.591.284.-

Nota (*): El saldo inicial de caja M\$574.024, incluye recursos externos.

Nota: Por requerimiento de la suscrita mediante oficio, los antecedentes proporcionados tienen como fuente: Dirección Administración y Finanzas Municipal - Cementerio; Finanzas Educación y Finanzas Salud; Asesoría Jurídica Municipal, Servicios Incorporados de Educación y Salud. Corporación de: Desarrollo, Cultura y Deporte.



Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

Talca, 21 Octubre 2022.-

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

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUESTARIO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA
INICIATIVAS DE INVERSION	7,137,980,000	3,074,475,061	4,063,504,939	56.92
PROYECTOS	7,137,980,000	3,074,475,061	4,063,504,939	56.92
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES	92,503,000	39,585,370	52,917,630	57.2
PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO	6,200,000	6,200,000	0	0
FIMU-ESTUDIO CLASIFIC.RIESGOS FINANC. O ACTUALIZ.DEL MISMO	6,000,000	6,000,000	0	0
PMU-EM-CONSTRUCC. PLAZA RECR. SECTOR J.M. CARRERA, TALCA	0	0	0	0
MUN-ESTUDIO HOSPITAL BASE PARA TALCA	30,000,000	30,000,000	0	0
PMB-ASISTENCIA TÉCNICA PROYECTOS DE SANEAMIENTO SANITARIO COMUNA DE TALCA	70,800,000	70,800,000	0	0
PMB-ASISTENCIA LEGAL P/ REGUL.DE TERRENOS, COM.DE TALCA	63,000,000	63,000,000	0	0
FDOS.POR DISTRIBUIR-CONSULTORIAS	0	0	0	0
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	374,000,000	330,162,469	43,837,531	11.72
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012, SECTOR 1	51,343,000	425	51,342,575	99.99
MUN- MANTENC. VARIAS EN UNID DE BS PRODUC. (TERMINAL DE BUSES, MERCAD)	0	0	0	0
MUN-RECAMBIO LUM DIF. SECT. COM. DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	5,103,000	419	5,102,581	99.99
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	12,000,000	12,000,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	48,124,000	490	48,123,510	99.99
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	7,700,000	441,356	7,258,644	94.26
MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PERIM. DIV. SECTORES TALCA	52,800,000	1,438,196	51,361,804	97.27
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	891,000	463	890,537	99.94
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIV. SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	20,635,000	20,635,000	0	0
PMU-IRAL 'MEJOR. ESPACIO PUBLICO 2 NORTE CON 31 1/2 OTE'.	0	0	0	0
MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO	709,000	20,585	688,415	97.09
PMB-IRAL-TRASLADO Y REEMPL.TRAMOS IMPULSIÓN Y RED AGUA POTABLE CALLE LIBERTAD 1APR. HUILQUILEMU	64,250,000	64,250,000	0	0
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	126,932,000	102,653,965	24,278,035	19.12
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	25,326,000	15,520,350	9,805,650	38.71
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	18,100,000	684,241	17,415,759	96.21
MUN-CONST. CANCHA PASTO SINT. CAMAR. COMUNA TALCA	0	0	0	0
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	14,600,000	227,777	14,372,223	98.43
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	24,500,000	24,500,000	0	0
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	0	0	0	0
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	16,973,000	2,172,922	14,800,078	87.19
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	10,000,000	9,170,148	829,852	8.29
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	272,868,000	266,989,400	5,878,600	2.15
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	10,000	10,000	0	0
MUN-MANTENC.,EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	4,225,000	807,345	3,417,655	80.89
MUN-MEJORAM.INFRAEST.VIAL URBANA Y RURAL	84,499,000	31,527,465	52,971,535	62.68
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	15,072,000	8,907,895	6,164,105	40.89
MUN-ADQUISIC.PROYECTORES PARA EQUIPAM.DEPORTIVO	0	0	0	0
MUN-REP.MANT.Y AMPLIAC. DE ALUMB. PUBL. URBANO Y RURAL	75,359,000	18,312,709	57,046,291	75.69
MUN-ADQUIS.CAMARAS DE VIGILANC.PARA DIVERS.SECTORES	4,513,000	158	4,512,842	99.99
MUN-RECUP.BARRIOS-POLIGONO ABATE MOLINA-COSTANERA	0	0	0	0
PMB-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	241,700,000	873,450	240,826,550	99.63
MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA	1,000,000	1,000,000	0	0
MUN-REP.Y MANT.ALUMB.PUBL.URBANO Y RURAL	0	0	0	0
FIGEM-CONSTRUC.SALA MONITOREO VIG.3ERA.COMISARIA-TALCA.	1,000,000	1,000,000	0	0
PMU-EM-EMO2019-CONST.SOL.DE EMERG. ALA NORTE CREA,TALCA	25,466,000	15,342,780	10,123,220	39.75
MUN-INSTALAC.MAMPARAS CENTRO COMERC.CRECE	0	0	0	0
PMU-EM-CONST. PLAZA SALUD. V.MANTOS DEL RIO, COM. TALCA	0	0	0	0
PMU-EM-CONSTRUC. SS.HH.PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	15,897,000	14,468,179	1,428,821	8.98
FIGEM-MEJORAMIENTO PARCIAL ALA PONIENTE DE EDIFICIO CREA	26,597,000	52	26,596,948	99.99
PMU-MTT 2020- REPOSIC.DEMARC. VIALES-CICLOVIAS, COM.TALCA.	11,000	11,000	0	0
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE JJ.VV. CORDILLERA, NVA.HOLANDA,TALCA	34,663,000	34,663,000	0	0
PMU-EM-CONSTR.AREA VERDE SE. FAUSTINO GONZALEZ, TALCA	60,000,000	1,654,687	58,345,313	97.24
PMU-EM-CONCT.CANCHA RECR.C/CIERRO PER.V.PUCARA ,COM. TAL	30,743,000	665,919	30,077,081	97.83
PMU-EM-CONST.CANCHA RECREAT. C/CIERRE PER.JJVV JARDIN DEL VALLE, TALCA	58,880,000	58,880,000	0	0

MUN-CONST. CENTRO DPTVO. Y RECREATIVO SECTOR SUR PNTE.	0	0	0	0
MUN-SEÑALÉTICA DE TRANSITO	10,000,000	528,160	9,471,840	94.7184
MUN-SEÑALÉTICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	6,162,000	557	6,161,443	99.99
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	3,680,000	3,423,611	256,389	6.96
PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 5 PONIENTE CON 3	48,069,000	48,069,000	0	0
PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 14 PONIENTE CON	54,092,000	3,743,827	50,348,173	93.07
PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 25 SUR CON 5 PON	51,369,000	10,451,886	40,917,114	79.65
PMU-EM-INSTAL. ELECTR., ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 18 SUR CON 6 ORIENTE, TALCA	50,596,000	7,926,586	42,669,414	84.33
PMU-EM-INSTAL. ELECTR., ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 14 SUR CON 2 PTE. TALCA	55,196,000	173,539	55,022,461	99.68
PMU-EM-INSTAL. ELECTR., ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 15 OTE. CON 1 SUR TALCA	46,251,000	2,384,575	43,866,425	94.84
PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	20,393,000	20,393,000	0	0
PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	28,740,000	5,933,136	22,806,864	79.35
PMU-EM-COVID-SPD SISTEMA DE TELEPROTECCIÓN SECTOR NORTE (CASERÍO LIRCA Y) DE LA COMUNA DE TALCA	60,000,000	9,541,343	50,458,657	84.09
PMU-FET COVID-CONSTR. Y MEJOR. PLAZA JUNTA DE VECINOS EL AMANECER	59,987,000	1,435,698	58,551,302	97.6
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL. SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	15,900,000	12,559,488	3,340,512	21
SERPAT-MEJORAM. BIBLIOTECA MUNICIPAL LA FLORIDA	10,111,000	10,111,000	0	0
PMU-EQUIPAMIENTO DE JUEGOS INFANTILES EN BOSQUE MUNICIPAL CERRO EL PEÑON	59,455,000	59,455,000	0	0
PMU-HABILITACIÓN PLAZA DE LA CONTEMPLACIÓN EN CEMENTERIO MUNICIPAL	26,280,000	26,280,000	0	0
PMU-INSTALACION ELECTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 34 ORIENTE CON 2 NO	55,409,000	55,409,000	0	0
PMU-INSTALACION ELECTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 23 ORIENTE CON 5 NORTE, TALCA	50,341,000	50,341,000	0	0
MUNI-RECAMBIO FAROLES ORNAMENTALES A TEC.LED	0	0	0	0
PMU-INSTALACION ELECTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACION, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 10 ORIENTE CON 16 S	59,992,000	59,992,000	0	0
PMU-SEMAFOR. EN CRUCE MER. RUTA 115-CH, COMUNA DE TALCA	48,983,000	48,983,000	0	0
PMU-REPARACION DE BACHES DIVERSOS SEC.COMUNA DE TALCA	74,901,000	74,901,000	0	0
PMU-MEJOR. Y NORM.CENTRO CULTURAL Y COM. ECO, TALCA	75,000,000	75,000,000	0	0
PMU-MEJOR. PARQUE PABLO NERUDA, CLUB DEL ARBOL, TALCA	74,047,000	74,047,000	0	0
PMU-PAVIMENT. CALZADAS PIES. 11 1/2 PTE V. TRUMAO Y 6 OTE ENTRE 12 NTE Y PAVIMENTO EXISTENTE, TALCA	69,052,000	69,052,000	0	0
AP. MUN-CONSTRUC. SS.HH. PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	26,000,000	26,000,000	0	0
PMU-FET-CONSTRUC. ESPACIO LÚDICO LOTE PORTAL LAS PALMAS, TALCA	73,459,000	73,459,000	0	0
PMU-FET-MEJORAMIENTO DE EQUIPAMIENTO, VILLA LA PAZ, TALCA	74,999,000	74,999,000	0	0
OTROS- FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
OBRAS CIV. FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
FDOS. POR DISTRIBUIR	1,704,000	1,704,000	0	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	0	0	0	0
ESTUDIO PRE INV. PROY. DIST. SECTORES	27,000,000	17,995,441	9,004,559	33.35
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MEJORAM. INMUEBLE CEDESO NORTE	12,000,000	12,000,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS (URBANOS)	0	0	0	0
MUN-CONST. DE CAMARINES DIV. CLUBES DE TALCA	20,000,000	6,684,720	13,315,280	66.57
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	59,000,000	3,226,432	55,773,568	94.53
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	262,000	200	261,800	99.92
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	11,450,000	4,642,415	6,807,585	59.45
MUN-MANT. REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR. MUNICIPAL	103,000,000	12,345,427	90,654,573	88.01
MUN-MANT. REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR. COMUNITARIA	220,000,000	52,907,217	167,092,783	75.95
MUN-CONST. SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	56,910,000	2,885,455	54,024,545	94.92
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	1,152,000	756	1,151,244	99.93
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	45,300,000	5,677,622	39,622,378	87.46
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	46,000,000	341,455	45,658,545	99.25
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	0	0	0	0
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	38,196,000	559	38,195,441	99.99
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	0	0	0	0
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	17,000,000	11,185,826	5,814,174	34.2
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	10,000	10,000	0	0
MUN-MANT. ENC., EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	32,896,000	2	32,895,998	99.99
MUN-MEJORAM. INFRAEST. VIAL URBANA Y RURAL	144,361,000	25,403,572	118,957,428	82.4
MUN-MANT. Y REPOSIC. AREAS VERDES ADM. MUNICIPAL	2,565,394,000	645,336,214	1,920,057,786	74.84
MUN-REP. MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBLICO URBANO Y RURAL	150,000,000	12,595,010	137,404,990	91.6
MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA	1,000,000	958,350	41,650	4.16

MUN-REP.Y MANT.ALUMB.PUBL.URBANO Y RURAL	0	0	0	0
PMU-EM-CONSTRUC. SS.HH.PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	14,831,000	24	14,830,976	99.99
FIGEM-MEJORAMIENTO PARCIAL ALA PONIENTE DE EDIFICIO CREA	20,974,000	700,393	20,273,607	96.66
PMU-MTT 2020- REPOSIC.DEMARCACIONES VIALES-CICLOVIAS, COMUNA TALCA	33,000	33,000	0	0
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE JJ.VV.CORDILLERA, NVA.HOLANDA,TALCA	25,337,000	25,337,000	0	0
MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	783,000	783,000	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	43,000,000	2,620,229	40,379,771	93.9
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	7,165,000	7,165,000	0	0
PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	1,356,000	28,480	1,327,520	97.89
PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	18,383,000	18,383,000	0	0
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	36,267,000	10,592,641	25,674,359	70.79
PMU-HABILITACIÓN PLAZA DE LA CONTEMPLACIÓN EN CEMENTERIO MUNICIPAL	33,720,000	33,720,000	0	0
TOTAL	7,137,980,000	3,074,475,061	4,063,504,939	56.92



ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 21 de Octubre 2022. -

