

INFORME PRIMER TRIMESTRE AÑO 2023 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 primer trimestre del año 2023.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo de 2023, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha.

1.- GESTION MUNICIPAL

1.1.- Estado de Avance Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados vigente al 31 de marzo asciende a la suma de M\$60.907.830.-, para el año 2023.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M\$16.588.579.-, es posible establecer como avance un 27,2%, 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	28,279,482	0	28,279,482	10,995,948	38.9%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2,457,487	0	2,457,487	906,505	36.9%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	15,478	0	15,478	6,340	41.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	24,329,686	0	24,329,686	3,806,456	15.6%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	0	0	0	44,473	0.0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,135,249	0	1,135,249	610,117	53.7%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,143,802	194,554	1,338,356	218,740	16.3%
115-14-00-000	Endeudamiento	0	0	0	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	3,352,092	3,352,092	0	0.0%
TOTALES		57,361,184	3,546,646	60,907,830	16,588,579	27.2%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Nota: En Recuperación de préstamo se trabaja con el ingreso percibido. Del cargo efectuado, se ha recuperado a la fecha aproximadamente un 5,19%. Aplica Instrucciones Ejercicio contable año 2023.

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad” y “Recuperación de Préstamos”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2023, en efecto se ha ejecutado un 13,9%, 11,9%, 16% y 28,7% sobre la media presupuestada para el primer trimestre, que es un 25%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el mes de enero se recaudó el pago de las patentes municipales correspondiente al pago de la segunda cuota y en el mes de marzo se percibieron los ingresos por permisos de circulación de vehículos particulares. En “Transferencias Corrientes” por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere por depósito directo, en “Rentas de la Propiedad” por cargo arriendo recintos municipales del trimestre y en “Recuperación de Préstamos” por recuperación morosidad operación años anteriores por concepto de patentes, morosos Rodoviario, Art.12 ley N°18.196 y Reembolsos Art.4to ley N°19.345 y N°19.117, Art, Único.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Otros ingresos Corrientes” y “Transferencias para Gastos” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2023, en “Otros Ingresos Corrientes” debido a multas y sanciones de beneficio municipal (Juzgados de Policía Local, ley de Tránsito), en “Transferencias para Gastos” por transferencias de la subsecretaria, Programa mejoramiento Urbano Sistema Tele protección Territorio, en “Endeudamiento” no registra movimiento y en “Venta de Activos no Financieros” no se le asigna presupuesto, sin embargo, registra movimiento, ingresos por remate vehículos, mobiliario, máquinas y equipos, equipos informáticos.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2023 , de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	10,995,948	66.3%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	906,505	5.5%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	6,340	0.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3,806,456	22.9%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	44,473	0.3%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	610,117	3.7%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	218,740	1.3%
115-14-00-000	Endeudamiento	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
TOTALES		16,588,579	100.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$60.907.830.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2023, asciende a M\$24.389.067.-, cifra que representa un avance de un 40% 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	19,824,907	250	19,825,157	4,398,688	22.2%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	19,753,406	494,606	20,248,012	11,210,850	55.4%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	200,000	10,000	210,000	144,562	68.8%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,086,102	25,236	9,111,338	4,992,458	54.8%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	484,213	163,948	648,161	318,444	49.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1,777,575	(118,155)	1,659,420	58,073	3.5%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	5,463,618	2,375,871	7,839,489	1,971,113	25.1%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	1,000	0	1,000	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	770,363	594,890	1,365,253	1,294,879	94.8%
TOTALES		57,361,184	3,546,646	60,907,830	24,389,067	40.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo de 2023 (Iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que en los rubros “Gastos en Personal”, “Adquisición de Activos N.” y “Transferencias de Capital”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Lo anterior se debe en “Gastos en Personal” a disminución en pago por asignación antigüedad, asignación profesional de Planta, a Contrata, otras remuneraciones suplencias y reemplazos, en “Adquisición de Activos N.” por disminución en adquisición de maquinarias y equipos, equipos informáticos, entre otros, y en el rubro “Transferencias de Capital” no registra movimiento. Y en “Iniciativas de Inversión” se observó una ejecución casi igual a la proyectada para el primer trimestre, ya que, alcanzo un 25,1%.

Por otro lado, los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2023. Las que se encuentran excedidas en un 30,4%, 43,8%, 29,8%, 24,1% y 69,8% a la media considerada al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá de lo estimado para los tres primeros meses del año. En “Bienes y Servicio de Consumo” en Combustibles y Lubricantes por compra de bencina para maquinarias áreas verdes, pago de Servicios Básicos como electricidad, agua parques y jardines, internet, entre otros, “Prestaciones Previsionales” por pago de desahucio e indemnizaciones a funcionarios, en “Transferencias Corrientes” por transferencias al sector privado, convenio de colaboración con las corporaciones Deporte, Cultura y Desarrollo y subvenciones entregadas al Concejo Local de Deporte, Teatro Regional, entre otras, en “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones, compensación por daños de terceros, y en “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2022 (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)

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	5,000	0	5,000	0	0.0%
215-29-02-000	Edificios	96,000	1,637	97,637	3,273	3.4%
215-29-03-000	Vehículos	10	0	10	0	0.0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	130,460	0	130,460	20,085	15.4%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	173,290	15,581	188,871	19,195	10.2%
215-29-06-000	Equipos Informática	933,460	(146,083)	787,377	3,048	0.4%
215-29-07-000	Programa Informáticos	416,955	10,710	427,665	12,273	2.9%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	22,400	0	22,400	200	0.9%
TOTALES		1,777,575	\$(118,155)	1,659,420	58,074	3.49%

Fuente: Dirección de Administración y Finanzas

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2023 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	4,398,688	18.04%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	11,210,850	45.97%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	144,562	0.59%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	4,992,458	20.47%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	318,444	1.31%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Financ.	58,073	0.24%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	1,971,113	8.08%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	0	0.00%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	1,294,879	5.30%
TOTALES		24,389,067	100%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 31 de marzo de 2023, obteniendo la diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En primer término, los ingresos percibidos desde el 1º de enero al 31 de marzo de este año, sumaron M\$14.466.969.-, lo que representa un 23,8% de lo presupuestado para el año 2023, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	28,279,482	9,004,545	31.8%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2,457,487	906,504	36.9%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	15,478	5,991	38.7%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	24,329,686	3,676,599	15.1%
115-10-00-000	Venta de Activos no Fin.	0	44,473	-
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,135,249	610,117	53.7%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,338,356	218,740	16.3%
115-14-00-000	Endeudamiento	0	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	3,352,092	0	0.0%
TOTALES		60,907,830	14,466,969	23.8%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 31 de marzo de 2023, totalizaron M\$ 14.618.084.-, lo que representa un 24,0% 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	19,825,157	4,334,892	21.9%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	20,248,012	3,560,401	17.6%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	210,000	144,562	68.8%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,111,338	3,571,458	39.2%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	648,161	318,444	49.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1,659,420	38,992	2.3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	7,839,489	1,354,456	17.3%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	1,000	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	1,365,253	1,294,879	94.8%
TOTALES		60,907,830	14,618,084	24.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.03.23, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$3.200.977.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	3.352.092.-
- Ingresos Percibidos Enero a marzo año 2023 (23,8% del Ppto.)	M\$	14.466.969.-
Total Ingresos	M\$	17.819.061.-

Menos:

- Gastos Devengados Enero a marzo año 2023(24,0% del Ppto.)	M\$	14.618.084.-
Superávit Financiero al 31 de Marzo de 2023	M\$	3.200.977.-

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° 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/Superávit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
10-03-000	Vehículos	0	38.488.000	38.488.000
10-04-000	Mobiliario y Otros	0	170.000	170.000
10-05-000	Máquinas y Equipos	0	5.615.000	5.615.000
10-06-000	Equipos Informáticos	0	200.000	200.000

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

Al primer trimestre del año 2023, 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°13 de fecha 03 de abril 2023, de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°260 de abril 2023 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:

Mediante Ord. N°241 del 21 de abril 2023, de la dirección 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 Juicios Civiles Dirección de Asesoría Jurídica Municipal, montos en pesos por \$19.235.629.899.-, y causas Laborales montos en pesos por \$569.584.908.- Asesoría Jurídica informa que la causa *C-731-2023-3° Seguel con Ilustre Municipalidad de Talca, no tiene asignado un monto determinado en el petitorio, el cuerpo de la presentación se realiza una estimación de \$3.500.000.000.-, por concepto de indemnización de perjuicios, incorporada para efectos informativos, no se incorpora en el total de pasivos contingentes. Causas Judiciales vigentes en que el DAEM Talca es parte

demandada, montos en pesos por \$523.794.446.- (Fuente: Asesoría Jurídica Municipal Ord. N°241 del 21 de abril 2023 y Jurídica DAEM, Ord. N°06 del 20 de abril 2023).

Además, el asesor Jurídico del servicio incorporado de Salud Municipal, informa causas judiciales por un monto de \$948.594.865.- (Informa Abogado D. Comunal de Salud, de fecha 13 de abril 2023).

La Directora (S) de Administración y Finanzas mediante Ord. N°103, informa sobre deudas con proveedores al 31 de marzo 2023, ascienden a la cantidad de \$798.161.147.-, e informa que no hay facturas de servicios que hayan quedado sin registrar.

1.7.- Subvención y Aporte:

A través de Ord. N°103, de abril 2023, la Directora de Administración y Finanzas, informa que los aportes entregados al primer trimestre del año 2023, no sobrepasó el 7% señalado en la ley, toda vez que al mes de marzo, sólo se ejecutó un 3,5%, valor dentro del tope establecido. Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, en su Art. 5°, letra g). (Fuente: Dirección de Administración y Finanzas Municipal).

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2023 asciende a M\$ 66.626.478.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$17.415.037.-, cifra que representa un avance de un 26,1% 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	56,169,900	1,690,958	57,860,858	15,347,772	26.5%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	3,000	0	3,000	0	0.0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	10	0	10	0	0.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3,192,072	0	3,192,072	612,891	19.2%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	301,750	478,512	780,262	780,261	100.0%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	394,922	348,146	743,068	674,113	90.7%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	3,198,270	848,938	4,047,208	0	0.0%
TOTALES		63,259,924	3,366,554	66,626,478	17,415,037	26.1%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

En las partidas “Transferencias Corrientes”, “Recuperación de Préstamo” y “Transferencia para Gastos”, muestran un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 1,5%, 75% y 65.7%, sobre la media presupuestada para el primer trimestre. Los porcentajes señalados anteriormente, se deben, en “Transferencias Corrientes” a transferencias de la Subsecretaría de Educación, subvención de Escolaridad, bonos escolaridad, vacaciones, entre otros, en “Recuperación de Préstamo” por cambio imputación a recuperación de subsidios por licencias médicas de años anteriores, y en “Transferencia para Gastos” por transferencias de la subsecretaría de educación otros aportes.

Se aprecia que los rubros presupuestarios de “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2023. En “Rentas de la Propiedad” y en “Ingresos de Operación” no registra movimiento en los primeros meses del año, y en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación subsidio licencias médicas.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	15,347,772	88.13%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	0	0.00%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	0	0.00%
115-08-00-000	Otros ingresos	612,891	3.52%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	780,261	4.48%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	674,113	3.87%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%
TOTALES		17,415,037	100.0%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$66.626.478.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2023, asciende a M\$17.443.391.-, cifra que representa un avance de un 26,1% 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	54,665,648	2,118,571	56,784,219	15,853,220	28%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	6,243,450	(7,917)	6,235,533	685,583	11%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	142,060	0	142,060	9,740	7%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	0	0	0	0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	4,923	208,575	213,498	302,701	142%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,319,958	0	1,319,958	162,667	12%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	477,000	1,378,266	1,855,266	354,125	19%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	406,885	(330,941)	75,944	75,355	99%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0	0	0	0%
Totales		63,259,924	3,366,554	66,626,478	17,443,391	26,1%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

Las partidas “Bienes y Servicio de Consumo”, “C.P. Prestaciones Previsionales”, “C.P. Adquisición de Activos N.”, e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Cabe señalar que las partidas “Transferencias Corrientes” e “Íntegros al Fisco”, no se le asigna presupuesto.

Por otro lado, los rubros “Gastos en Personal”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda”, han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2023. Las que se encuentran excedidas en un 3%, 117% y 74% de la media considerada al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio. En “Gastos en Personal” por aumento remuneración Daem (Asignación de desempeño, desarrollo profesional), pago bonos especiales, extraordinarios, aguinaldo, en “Otros Gastos Corrientes” por devolución a la Tesorería General de la República por gastos observados y/o rechazados del Programa JUNJI, año 2021, por fondos no invertidos o ejecutados del fondo apoyo a la Educación Pública, fondos no invertidos o ejecutados de proyectos. El porcentaje 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 2022 (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 31 de marzo de 2023 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	15,853,220	90,9%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	685,583	3.9%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	9,740	0.1%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	302,701	1.7%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	162,667	0,9%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	354,125	2.0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	75,355	0.4%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0.0%
TOTALES		17,443,391	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 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten el siguiente déficit presupuestario, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
Gastos				
26-01-000	Devoluciones	184.788.000	281.126.426	(96.338.426)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2023, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N°01, de fecha 10 de abril de 2023, del Jefe Sub- departamento de Finanzas del DAEM).

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2023 asciende a la suma de M\$42.064.772.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$11.113.980.-, cifra que representa un avance de un 26,42% 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	27,892,600	6,523,455	34,416,055	7,733,598	22%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	54,300	0	54,300	5,629	10%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1,080,000	0	1,080,000	486,035	45%
115-10-00-000	Venta de Activos No Fin	0	2,000	2,000	855	43%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	1,270,000	1,656,000	2,926,000	2,887,863	99%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	950,000	2,636,417	3,586,417	0	0%
TOTALES		31,246,900	10,817,872	42,064,772	11,113,980	26.42%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

De su análisis se observa que los rubros “Otros Ingresos Corrientes”, “Venta de Activos no Financieros” e “Ingresos por Percibir” muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2023, que es un 25%. En “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso licencias médicas, en “Venta de Activos no Financieros” por remate de especies y en “Ingresos por Percibir” por ingresos por percibir años anteriores, licencias médicas (Mutual, ISAPRES).

En las partidas "Transferencias Corrientes" e "Ingreso de Operación", muestran una ejecución menor a la estimada para el primer trimestre del año 2023, esto es, en "Transferencias Corrientes" por transferencias del Servicio de Salud Convenios y en "Ingreso de Operación" por disminución en venta de servicios en los consultorios (Ingreso diario).

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	7,733,598	69.6%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	5,629	0.1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	486,035	4.4%
115-10-00-000	Venta de Activos No Fin	855	0.0%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	2,887,863	25.9%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
TOTALES		11,113,980	100%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$42.064.772.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2023, asciende a M\$8.968.072.-, cifra que representa un avance de un 21 % 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	24,292,288	8,350,057	32,642,345	7,447,952	23%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	5,282,132	1,598,844	6,880,976	1,331,012	19%
215-25-00-000	C*P Integros al Fisco	0	1,000	1,000	45	5%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	300,000	100,000	400,000	75,111	19%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,126,480	767,971	1,894,451	72,250	4%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	22,000	0	22,000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	224,000	0	224,000	41,702	19%
TOTALES		31,246,900	10,817,872	42,064,772	8,968,072	21%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “C*P Integros al Fisco”, “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de”, “Iniciativas de Inversión” y “Servicio de la Deuda” muestran una ejecución menor a la proyectada para los tres primeros meses del año, que es un 25%. En “Gastos en Personal” se debe a un menor gasto en personal de planta, contrata, en “Bienes y Servicio de Consumo” disminución en la compra de materiales de oficina, para mantenimiento, insumos y repuestos, mantenimiento y reparaciones, en “C*P Integros al Fisco” casi no registra movimiento, en “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones saldo sin ejecutar a diciembre 2022 de programas convenios, en “C.P. Adquisición de” por disminución en adquisición de mobiliario y otros, en “Iniciativas de Inversión” no registra movimiento y “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2022 (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 31 de marzo de 2023 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	7,447,952	83.0%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	1,331,012	14.8%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	45	0.0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	75,111	0.8%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	72,250	0.8%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	41,702	0.5%
TOTALES		8,968,072	100.0%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

El director Comunal de Salud (S), mediante Ord. N°81 informa listado de obligaciones no devengadas al 31 de marzo 2023., las que ascienden a \$141.489.702.- (Facturas sin registrar).

3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° 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 primer trimestre del año 2023, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°203 de abril 2023, de la Encargada de la unidad Remuneraciones Salud.)

4.- CEMENTERIO

4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2023 asciende a la suma de M\$1.290.304.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo del presente año suman M\$266.438.-, cifra que representa un avance de un 21% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	15,000	18,496	33,496	17,292	52%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	101,870	0	101,870	59,396	58%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	99,580	0	99,580	39,033	39%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3,200	0	3,200	227	7%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	407,100	0	407,100	148,395	36%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,000	0	1,000	2,095	210%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	350,850	293,208	644,058	0	0%
TOTALES		978,600	311,704	1,290,304	266,438	21%

Fuente: Contabilidad Cementerio

De su análisis, se desprende que los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación”, “Otros Ingresos Corrientes”, “Ventas de activos no financieros” y “Recuperación de Préstamos” muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 27%, 33%, 14%, 11% y 185% respectivamente, al promedio para el primer trimestre del año. Lo que se debe en “Transferencias Corrientes” a Bonos especiales, de Vacaciones, de Navidad, entre otros; en “Rentas de la Propiedad” por arriendo nichos adultos; en “Ingresos de Operación” por venta de servicios derechos de construcción y obras, inhumación, entre otros; en “Venta de Activos no F.” por venta de terrenos, venta nicho de restos y en “Recuperación de Préstamos” recuperación de subsidio licencia médica año anterior.

En la partida “Otros Ingresos Corrientes” muestra una ejecución menor a la estimada para el primer trimestre del año 2023.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	17,292	6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	59,396	22%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	39,033	15%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	227	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	148,395	56%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	2,095	1%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0%
TOTALES		266,438	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$1.290.304.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2023, asciende a M\$237.179.-, cifra que representa un avance de un 18% al término del primer 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	501,000	115,496	616,496	159,083	26%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	148,100	46,208	194,308	25,935	13%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	30,000	30,000	60,000	205	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	10,000	0	10,000	208	2%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	54,500	30,000	84,500	1,617	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	235,000	90,000	325,000	50,131	15%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0%
Totales		978,600	311,704	1,290,304	237,179	18%

Fuente: Contabilidad Cementerio

En el rubro “Gastos en Personal”, muestra una ejecución de un 1% más que lo proyectado para los tres primeros meses del año, que es un 25%.

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2023, es posible establecer que los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión” presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2023.

Lo que se debe en “Bienes y Servicio de Consumo” a disminución en la compra de alimentos para animales, materiales de oficina, mantenimiento y reparaciones, en “Prestaciones Previsionales” por pago desahucio e indemnizaciones, feriado proporcional, en “Otros Gastos Corrientes” por devolución arriendo sepultura, arriendo nicho temporal y en “Iniciativas de Inversión” por ejecución de proyectos, obras civiles, construcción de bóvedas, nichos.

En la partida “Servicio de la Deuda” no se le asigna presupuesto.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2023 de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	159,083	67.1%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	25,935	10.9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	205	0.1%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	208	0.1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	1,617	0.7%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	50,131	21.1%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0.0%
Totales		237,179	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 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte déficits presupuestarios en ingresos a nivel de ítem, en los tres los primeros meses del año.

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
<u>Ingresos</u>				
12-10-000	Ingresos por Percibir	1.000.000	2.094.816	(1.094.816)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2023, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°13 de abril 2023, 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 1º trimestre del año 2023, es posible concluir lo siguiente:

1.- El resultado del estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, de Educación, de Salud y del Cementerio, al término del primer trimestre:

SERVICIO	INGRESOS (%)	GASTOS (%)
MUNICIPALIDAD	27,2% (*)	40,0%
EDUCACIÓN	26,1%	26,1%
SALUD	26,4%	21,0%
CEMENTERIO	21,0%	18,0%

(*) No incorpora Saldo Inicial de Caja.

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestarios a nivel de ingreso en el servicio incorporado del Cementerio, y a nivel de Ingresos y gastos en la Municipalidad y el servicio incorporado de Educación.

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

Así como también, se deberá efectuar las modificaciones presupuestarias para los saldos iniciales de caja.

3.- En relación al gasto del personal a contrata efectivamente lo gastado es de un 34,19%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y sus modificaciones). (Fuente: Ord. N°103, de abril 2023, Finanzas Municipal).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a marzo 2023, es de un 9,79% del gasto de Personal. Encontrándose dentro de los márgenes establecidos por ley. (Fuente: Ord. N°103, de abril 2023, Finanzas Municipal).

4.- Al primer trimestre del año 2023, el director ejecutivo de la Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°11 de fecha 24 de abril 2023, 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°2000/2022/246509 del 2023.

- Adjunta informe con actividad realizada el primer trimestre, Proyecto Buses Eléctricos, diseñado para adultos mayores de 60 años, personas con capacidades diferentes y sus acompañantes, busca apoyar la movilización de las personas más necesitadas. Además de sus recorridos habituales apoyan en el traslado de actividades extraprogramáticas, ya sea, en el ámbito cultural, deportivo y recreacional. Convenio año 2023, por \$640.000.000, total recibido al 1er. trimestre \$106.000.000, pendiente de rendición, entregada el 03/02/2023. (Fuente: Corporación de Desarrollo).

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura informa mediante e-mail de fecha 12 de abril 2023, 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 N°2000/2023/225840.

- Adjunta informe con actividades realizadas el Primer Trimestre: Programación: Talleres de Verano impartidos por el Centro Cultural Municipal de Talca, Telar, desarrollo del proyecto fotográfico, Pintando el maule, Acrílico y Acuarelas, Máscara para Infancia, Macramé, Guitarra, Baile Urbano; Tesoros Talquinos, El Chileno Helados; Concurso Stella Corvalán, Eucaristía por el día de la Independencia y Feria Abierta a la comunidad, Concilio del Trueno, que un proyecto que busca generar un espacio de encuentro entre diferentes exponentes del mundo cultural y GEEK de la ciudad de Talca y alrededores. Convenio del año por \$600.000.000, total recibido el 1er. trimestre \$108.000.000.- entregado a través de tres remesas, encontrándose pendiente de rendición la última remesa por \$42.500.000.-, entregada 31/03/2023. (Fuente: Corporación de Cultura).

La Corporación Municipal de Deporte informa mediante e-mail de fecha abril 2023, 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 N° 2000/2023/225909, el cual registra en el N°2: Antecedentes Laborales y Previsionales: Multas ejecutoriadas -

no incluidas en boletín de infractores, N° de Multa 4154/22/023-1, N° Unidades Monetarias 26.73 .-, Ingreso Mínimo Mensual, Estado /ejecutoriada.

- Adjunta informe con actividades del primer trimestre: Taller de Natación de enero a febrero, en Piscinas San Miguel de Piduco, José Miguel Carrera, Nororiente; Taller Hidro gimnasia en las piscinas señaladas anteriormente y se agrega Brilla el Sol, Activación Recintos Deportivos como el Gimnasio Regional, Estadio Municipal Norte, para realizar actividad física en los tiempos libres incentivando a adultos y dueñas de casa; Escuelas de Fútbol Municipales de 8 a 16 años, realizadas en Multicancha los Paltos, Club Star C. Trupp, Estadio Villa la Paz, Cancha D, Rebolledo, lideradas por los profesores Santiago Oñate, Carlos Garrido y Rodrigo Riquelme, de enero a marzo; y Piscinas municipales abiertas a todo público. Convenio 2023 por \$600.000.000, total recibido el 1er. trimestre \$205.000.000.-, entregado a través de tres remesas, pendiente de rendición \$52.000.000.- (Fuente: Corporación de Deporte).

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2023 arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$11.037.073.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$4.235.273.- (**), se encuentran incorporado en el saldo inicial de caja, los saldos iniciales de recursos, SEP, FAEP, Aporte Ley 19.532, Liceo Bicentenario D. Portales y de Gestión Interna.

AREA	Saldo Inicial de Caja (M\$)	Ingresos Percibidos (M\$) (+)	Compromisos de Pago (M\$) (-)	Resultado Situación Financiera (M\$) (=)
Gestión Municipal	3.352.092(*)	14.466.969	14.618.084	3.200.977
Educación	4.047.208(**)	17.310.723	17.122.658	4.235.273(**)
Salud	3.586.417	8.126.095	8.826.584	2.885.928
Cementerio	644.058	264.343	193.506	714.895

Resultado Financiero al 31 de marzo de 2023

M\$11.037.073.-

Nota (*): El saldo inicial de caja 3.352.092, incluye recursos externos.

Nota: A 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, 24 abril 2023.-

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

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUESTARIO	ACUMULADO	%
INICIATIVAS DE INVERSION	7,839,489,000	6,485,032,613	1,971,112,808	25.1
PLAN DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE	45,000,000	45,000,000	45,000,000	100
E.B. CONSULTORIAS -FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES	73,406,000	64,706,000	43,405,033	59.1
PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO	6,200,000	6,200,000	0	0
MUN-ESTUDIO HOSPITAL BASE PARA TALCA	30,000,000	30,000,000	0	0
PMB-ASIST. TÉCNICA PROYEC.DE SANEAMIENTO SANITARIO COM. DE TALCA	56,700,000	43,600,000	56,700,000	100
PMB-ASISTEN.LEGAL PARA REGULARIZ. DE TERRENOS, COM. DE TALCA	46,692,000	30,942,000	46,691,665	99.9
TERRENOS-FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	140,901,000	104,090,509	40,900,546	29.0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012, SECTOR 1	51,343,000	51,343,000	51,342,575	99.9
MUN- MANTENC. VARIAS EN UNID DE BS PRODUC. (TERMINAL DE BUSES, MERCAD)	50,000,000	50,000,000	0	0
MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	5,103,000	5,103,000	5,102,581	99.9
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	10,000	10,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	48,124,000	48,124,000	48,123,510	99.9
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	36,000,000	36,000,000	0	0
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETR. DIV. SECT. TALCA	40,000,000	37,887,168	2,112,832	5.2
MUN-CONST. DE NUEVAS AR.VERDES EN DIV.SECT. DE LA C. DE TALCA	20,989,000	19,293,249	1,695,751	8.0
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	148,158,000	47,298,137	101,710,581	68.6
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	64,142,000	57,433,282	10,333,231	16.1
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	60,000,000	59,840,200	159,800	0.26
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	38,600,000	38,600,000	0	0
MUN-SENAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	48,000,000	42,558,130	10,609,850	22.1
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPT VO. COMUNITARIOS	24,000,000	22,118,331	1,881,669	7.84
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	20,830,000	20,830,000	829,852	3.98
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	300,000,000	293,716,800	6,283,200	2.0
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	10,000	10,000	0	0
MUN-MANTENC., EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	30,000,000	28,997,425	1,002,575	3.34
MUN-MEJORAM. INFRAEST. VIAL URBANA Y RURAL	194,352,000	177,034,882	20,198,513	10.3
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	25,000,000	23,562,766	1,437,234	5.74
MUN-REP. MANTEN.Y AMPLIAC. DE ALUMBR. PUBL.URBANO Y RURAL	220,000,000	217,562,470	5,846,880	2.65
PMB-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	241,700,000	241,700,000	0	0
MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA	60,000,000	60,000,000	0	0
FIGEM-CONSTRUC.SALA MONITOREO VIGIL,3ERA. COMISARIA -TALCA.	80,000,000	80,000,000	0	0
PMU-EM-EMO2019-CONST.SOLU.DE EMERG. ALA NORTE CREA, TALCA	25,466,000	25,466,000	10,123,220	39.7
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	6,925,003	27,737,997	80.0
PMU-EM-CONST.CANCHA REC. C/CIERRE PER.VV JARDIN DEL VALLE, TALCA	58,879,000	58,879,000	0	0
MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	10,000,000	10,000,000	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	30,000,000	28,154,960	1,845,040	6.15
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	3,680,000	3,680,000	0	0
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	54,092,000	50,348,173	93.0
PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 25 SUR CON 5 PON	51,369,000	51,369,000	40,917,114	79.6
PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL I SUR 11 ORIENTE Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	14,372,000	14,372,000	0	0

PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	8,677,000	8,516,350	160,650	1.85
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	2,414,000	870,624	2,043,176	84.6
SERPAT-MEJORAM. BIBLIOTECA MUNICIPAL LA FLORIDA	10,111,000	10,111,000	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
MUNI-RECAMBIO FAROLES ORNAMENTALES A TEC.LED	120,000,000	120,000,000	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-SEMAFORIZ.EN CRUCE MERCEDES RUTA 115-CH, COM. DE TALCA	48,983,000	48,983,000	0	0
PMU-REPARACION DE BACHES DIVERSOS SECT.,COMUNA DE TALCA	74,901,000	74,901,000	0	0
PMU-MEJORAMIENTO Y NORMALIZACION CENTRO CULTURAL Y COMUNICACIONAL ECO,TALCA	75,000,000	75,000,000	0	0
PMU-MEJORAMIENTO PARQUE PABLO NERUDA, CLUB DEL ARBOL, TALCA	74,047,000	74,047,000	0	0
PMU-PAVIMENT.CALZADAS PJS. 11 1/2 PTE V.TRUMAO Y 6 OTE ENTRE 12 NTE Y PAVIMENTO EXISTENTE,TALCA	69,052,000	69,052,000	67,320,180	97.4
AP. MUN-CONSTRUC. SS.HH. PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	14,152,000	9,680,069	4,471,931	31.5
PMU-FET-CONSTRUC.ESPACIO LÚDICO LOTE0 PORTAL LAS PALMAS, TALCA	73,459,000	51,526,325	73,458,729	99.9
PMU-FET-MEJORAMIENTO DE EQUIPAMIENTO, VILLA LA PAZ,TALCA	74,999,000	74,999,000	0	0
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIV. SECTORE,TALCA	66,675,000	66,675,000	0	0
PMU-TRAD REPOSICION VEREDAS EN POBL.FAUSTINO GONZALEZ, COMUNA TALCA	18,215,000	18,215,000	0	0
PMU-SPD AMPLIACION SIST.TELEPROTEC.TERRITORIO 3B-COMUNA TALCA	74,906,000	74,906,000	0	0
IMPLEMENTACION OBRAS COMPLEMENTARIAS MERCADO PROVISORIO	74,500,000	74,500,000	74,333,891	99.7
MUN-HABILITACION OFICINAS BARRIALES DE SEGURIDAD	40,000,000	40,000,000	0	0
MUN-INSTALACION PÓRTICOS LECTURA DE PATENTES	13,000,000	13,000,000	0	0
MUN-REPOSIC.Y ADQUISIC. CAMARAS DE TELEPROTECCION SECTOR	20,000,000	20,000,000	0	0
AP.MUN-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	130,233,000	130,233,000	0	0
AP.MUN-CONSTRUCC.SOLUCIONES SANITARIAS HUILQUILEMU-TALCA	200,000,000	200,000,000	0	0
FDOS.POR DISTRIBUIR	232,000,000	232,000,000	0	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	500,000	500,000	0	0
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	4,000,000	4,000,000	0	0
ESTUDIO PREINV. PROY.DIST.SECTORES	40,000,000	40,000,000	0	0
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	10,000	10,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	0	0	0	0
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV CLUBES DE TALCA	39,309,000	39,309,000	3,308,200	8.41
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	110,476,000	93,873,083	17,888,117	16.1
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIV.SECT.DE LA COM. DE TALCA	40,400,000	40,400,000	0	0
MUN-MANT REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	77,000,000	45,847,295	31,152,705	40.4
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	142,107,000	77,694,302	69,995,583	49.2
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	21,300,000	946,018	20,353,982	95.5
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	20,000,000	5,831,357	14,168,643	70.8
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	0	0	0	0
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	54,000,000	39,188,289	14,811,711	27.4
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	0	0	0	0
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	8,000,000	8,000,000	0	0
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	10,000	10,000	0	0
MUN-MANTENC., EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	44,000,000	35,561,835	8,438,165	19.1
MUN-MEJORAM. INFRAEST. VIAL URBANA Y RURAL	129,021,000	95,016,834	54,524,167	42.2
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	2,505,000,000	1,706,317,718	808,664,207	32.2
MUN-REP.MANTEN. Y AMPLIAC. DE ALUMB.PUBLICO URBANO Y RURAL	207,285,000	162,780,653	44,504,347	21.4
MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA	18,000,000	18,000,000	0	0
MUN-REP.Y MANT. ALUMB. PUBL. URBANO Y RURAL	0	0	0	0
PMU-EM-CONSTRUC. SS. HH. PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	0	0	0	0
FIGEM-MEJORAMIENTO PARCIAL ALA PONIENTE DE EDIFICIO CREA	0	0	0	0
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	18,151,830	8,128,221	32.0

MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	15,000,000	15,000,000	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	48,933,000	37,536,177	11,396,823	23.2
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 I SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	28,000	28,000	0	0
PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	5,572,000	1,447,336	4,422,164	79.3
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	5,409,000	181,206	5,227,794	96.6
PMU-HABILIT. PLAZA DE LA CONTEMPL. EN CEMENTERIO MUNICIPAL	33,720,000	33,720,000	0	0
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIV. SECTO,TALCA	8,173,000	8,173,000	0	0
PMU-TRAD REPOS. VEREDAS EN POBL.FAUSTINO GONZALEZ, C. TALCA	36,785,000	36,785,000	0	0
TOTAL	7,839,489,000	6,485,032,613	1,971,112,808	25.1



TALCA, 24 de Abril de 2023. -