

INFORME SEGUNDO 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 segundo trimestre del año 2023.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio 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 30 de junio asciende a la suma de M\$61.309.440.-, para el año 2023.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$33.443.641.-, es posible establecer como avance un 54.5%, 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	19,301,961	68.3%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2,457,487	306,610	2,764,097	1,213,324	43.9%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	15,478	0	15,478	9,495	61.3%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	24,329,686	95,000	24,424,686	11,555,095	47.3%
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	817,041	72.0%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,143,802	194,554	1,338,356	502,252	37.5%
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	3,948,256	61,309,440	33,443,641	54.5%

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 6,95%. Aplica Instrucciones Ejercicio contable año 2023.

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Rentas de la Propiedad” y “Recuperación de Préstamos”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2023, en efecto se ha ejecutado un 18,3%, 11,3% y 22% sobre la media presupuestada para el segundo trimestre, que es un 50%.

En los rubros “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el trimestre se percibieron ingresos por el pago de la primera y segunda cuota del Derecho de Aseo, Impuesto Territorial, ingresos por Permiso de Circulación Locomoción Colectiva 1ª y 2da. cuota. En “Rentas de la Propiedad” ingresos por arriendos, concesiones y derechos por y “Recuperación de Préstamos” por recuperación morosidad operación años anteriores por concepto de patentes municipales, morosos Rodoviario, Macroferia, 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 “Transferencias Corrientes”, “Otros ingresos Corrientes” y “Transferencias para Gastos” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2023. En “Transferencias Corrientes” por Transferencias Corrientes de la Subdere, del Tesoro Público, Incentivo al Retiro, 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, 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 30 de junio de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	19,301,961	57.7%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	1,213,324	3.6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	9,495	0.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	11,555,095	34.6%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	44,473	0.1%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	817,041	2.4%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	502,252	1.5%
115-14-00-000	Endeudamiento	0	0.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
TOTALES		33,443,641	100.0%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$61.309.440.-, y lo comprometido al 30 de junio 2023, asciende a M\$36.047.596.-, cifra que representa un avance de un 58.8% 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	9,113,967	46.0%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	19,753,406	493,423	20,246,829	14,311,395	70.7%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	200,000	10,000	210,000	205,889	98.0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,086,102	431,846	9,517,948	6,673,642	70.1%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	484,213	178,948	663,161	473,186	71.4%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1,777,575	(136,972)	1,640,603	127,212	7.8%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	5,463,618	2,375,871	7,839,489	3,813,656	48.6%
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	1,328,649	97.3%
TOTALES		57,361,184	3,948,256	61,309,440	36,047,596	58.8%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio 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.”, “Iniciativas de Inversión” y “Transferencias de Capital”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis 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, trabajos extraordinarios personal de planta, otras remuneraciones suplencias y reemplazos, en “Adquisición de Activos N.” por disminución en adquisición de maquinarias y equipos, equipos informáticos, mobiliario y otros, en “Iniciativas de Inversión” por ejecución de proyectos y en el rubro “Transferencias de Capital” no registra movimiento.

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 50% de la media presupuestada al 30 de junio 2023. Las que se encuentran excedidas en un 20,7%, 48%, 20,1%, 21,4% y 47,3% a la media considerada al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá de lo estimado para los seis primeros meses del año. Lo anterior se debe: en “Bienes y Servicio de Consumo” por Combustibles y Lubricantes compra carbón para calefacción (Cedes), por compra productos farmacéuticos para animales, de bencina para maquinarias áreas verdes, pago de Servicios Básicos como electricidad, agua parques y jardines, internet, entre otros, en “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 Corporación Hogar Belén, Corporación de Ayuda al Niño Quemado, Unpade, Club Deportivo Español, Concejo Local de Deporte, Teatro Regional, entre otras, en “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones, compensación por daños de terceros, advenimientos, sentencias 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) se aprecia un avance de un 7,8%, lo que incluye:

Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real						
CODIGO	DENOMINACION	M\$ PRESUPUESTO INICIAL	M\$ MODIFICACION	M\$ PRESUPUESTO VIGENTE	M\$ COMPROMETIDO	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	5,000	0	5,000	0	0.0%
215-29-02-000	Edificios	96,000	1,637	97,637	9,044	9.3%
215-29-03-000	Vehículos	10	0	10	0	0.0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	130,460	0	130,460	32,030	24.6%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	173,290	13,051	186,341	34,168	18.3%
215-29-06-000	Equipos Informática	933,460	(146,083)	787,377	7,172	0.9%
215-29-07-000	Programa Informáticos	416,955	(9,290)	407,665	37,917	9.3%
215-29-99-000	Otros Activos No Financ.	22,400	3,713	26,113	6,881	26.4%
TOTALES		1,777,575	(136,972)	1,640,603	127,212	7.8%

Fuente: Dirección de Administración y Finanzas

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2023 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	9,113,967	25.28%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	14,311,395	39.70%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	205,889	0.57%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	6,673,642	18.51%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	473,186	1.31%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Financ.	127,212	0.35%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	3,813,656	10.58%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	0	0.00%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	1,328,649	3.69%
TOTALES		36,047,596	100%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de junio 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 30 de junio de este año, sumaron M\$28.531.139.-, lo que representa un 46.5% 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	14,594,658	51.6%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2,764,097	1,213,324	43.9%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	15,478	9,173	59.3%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	24,424,686	11,350,218	46.5%
115-10-00-000	Venta de Activos no Fin.	0	44,473	0
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1,135,249	817,041	72.0%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1,338,356	502,252	37.5%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	3,352,092	0	0.0%
TOTALES		61,309,440	28,531,139	46.5%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 30 de junio 2023, totalizaron M\$27.438.553.-, lo que representa un 44.8% 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	9,113,967	46.0%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	20,246,829	7,776,042	38.4%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	210,000	205,889	98.0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,517,948	5,634,642	59.2%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	663,161	473,186	71.4%

215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1,640,603	110,501	6.7%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	7,839,489	2,795,677	35.7%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	1,000	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	1,365,253	1,328,649	97.3%
TOTALES		61,309,440	27,438,553	44.8%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.06.23, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$4.444.678.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$ 3.352.092.-
- Ingresos Percibidos Enero a junio 2023 (46,5% del Ppto.)	M\$ 28.531.139.-
Total Ingresos	M\$ 31.883.231.-

<u>Menos:</u>	
- Gastos Devengados Enero a junio año 2023 (44,8% del Ppto.)	M\$ 27.438.553.-
Superávit Financiero al 30 de junio 2023	M\$ 4.444.678.-
	=====

1.4.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit/Superávit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reembolso	250.703.000	267.073.503	(16.370.503)
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 segundo 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°30 de fecha 03 de julio 2023, de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°616 de julio 2023 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:

Mediante Ord. N°473 de fecha 18 de julio 2023, la dirección de Asesoría Jurídica informa los pasivos contingentes derivados de las demandas judiciales de las que actualmente es objeto el municipio en el área municipal. 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 \$19.252.343.310.-, y causas Laborales montos en pesos por \$299.136.220.- 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. (Fuente: Asesoría Jurídica Municipal).

Causas Judiciales Departamento de Administración de Educación Municipal - DAEM Talca, montos en pesos por \$523.794.446.- (Fuente: Jurídica DAEM, Ord. N°20 de julio 2023).

Además, el asesor Jurídico del servicio incorporado de Salud Municipal, informa causas judiciales por un monto de \$954.551.827.- (Informa Abogado D. Comunal de Salud, Ord. N°60 de fecha 06 de julio 2023).

La Directora (S) de Administración y Finanzas mediante Ord. N°230, informa sobre deudas con proveedores al 30 de julio 2023, ascienden a la cantidad de \$458.646.456.-, e informa que no hay facturas de servicios que hayan quedado sin registrar.

1.7.- **Subvención y Aporte:**

A través de Ord. N°230, de julio 2023, la Directora de Administración y Finanzas, informa que los aportes entregados al segundo trimestre del año 2023, no sobrepasó el 7% señalado en la ley, toda vez que al 30 de junio, se ejecutó un 3,47%, 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\$67.272.421.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año, suman M\$35.801.968.-, cifra que representa un avance de un 53.2% 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	2,222,746	58,392,646	32,078,293	54.9%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	3,000	3,572	6,572	3,833	58.3%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	10	0	10	8	80.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3,192,072	110,223	3,302,295	2,196,147	66.5%
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	348,506	743,428	743,426	100.0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	3,198,270	848,938	4,047,208	0	0.0%
Totales		63,259,924	4,012,497	67,272,421	35,801,968	53.2%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

En las partidas “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 4,9%, 8,3%, 30% y 16,5%, sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. Los porcentajes señalados anteriormente, se deben, en “Transferencias Corrientes” por donaciones COEXCA S.A, aporte para combustible; en “Rentas de la Propiedad” por arriendo salas de clases, “Ingresos de Operación” por venta de documentos y en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación licencias médicas y reembolso.

En los rubros “Recuperación de Préstamo” y “Transferencia para Gastos”, muestra un porcentaje de avance de un 100%, llegando a lo estimado para el año 2023, en “Recuperación de Préstamo” se debe a apertura de cuenta por cambio imputación recuperación de subsidios por licencias médicas de años anteriores, y en “Transferencia para Gastos” por transferencias de la subsecretaría de educación, otros aportes, esto es, por subvención mantenimiento.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	32,078,293	89.60%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	3,833	0.01%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	8	0.00%
115-08-00-000	Otros ingresos	2,196,147	6.13%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	780,261	2.18%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	743,426	2.08%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%
TOTALES		35,801,968	100.0%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.2.- **Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$67.272.421.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2023, asciende a M\$34.174.338.-, cifra que representa un avance de un 51% 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	2,128,623	56,794,271	30,475,865	54%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	6,243,450	(7,557)	6,235,893	1,964,401	32%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	142,060	521,736	663,796	595,501	90%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	4,923	310,192	315,115	303,519	96%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,319,958	0	1,319,958	380,138	29%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	477,000	1,390,444	1,867,444	379,559	20%
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%
TOTALS		63,259,924	4,012,497	67,272,421	34,174,338	51%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

Las partidas “Gastos en Personal”, “C.P. Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda”, han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio 2023. Las que se encuentran excedidas en un 4%, 40%, 46% y 49% de la media considerada al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, que es un 50%. Lo anterior se debe, en “Gastos en Personal” por aumento en asignación por tramo desarrollo profesional, asignación reconocimiento docente, de responsabilidad, asignación por desempeño colectivo, pago bonos especiales, entre otros; en “C.P. Prestaciones Previsionales” por indemnizaciones y desahucios; en “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones fondos no utilizados, por compensación por daños a terceros y 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.

Por otro lado, los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “C.P. Adquisición de Activos N.” e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. En “Bienes y Servicio de Consumo” debido a compra de alimentos, publicidad, servicios generales de aseo, de vigilancia, salas cunas, entre otros, arriendos, estudios e investigación, cursos de capacitación, servicios informáticos; en “C.P. Adquisición de Activos N.” por mobiliarios, máquinas y equipos, programas computacionales y en “Iniciativas de Inversión” por ejecución de proyectos Faep2020 - Mant. Mejor.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 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	30,475,865	89.2%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	1,964,401	5.7%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	595,501	1.7%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	303,519	0.9%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	380,138	1.1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	379,559	1.1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	75,355	0.2%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0.0%
TOTALS		34,174,338	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 2do. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierten déficit presupuestario, a nivel de ítem.

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al Segundo 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°003, de fecha julio 2023, del jefe Sub- departamento de Finanzas del DAEM).

2.5.- Pago por Concepto Asignación de Perfeccionamiento:

Es importante señalar que, a partir de la entrada en vigencia de la Ley 20.903., en donde se crea el Sistema de Desarrollo Profesional Docente, algunas asignaciones fueron derogadas, dentro de la que tenemos la Asignación de Perfeccionamiento Docente: “Derogada por el Art. 1º N°32 de la Ley N°20.903., que modificó el artículo 49º del DFL N°1, de 1996, del Ministerio de Educación y la reemplazo por la Asignación por Tramo de Desarrollo Profesional”. Lo que fue implementado a partir de Julio 2017.

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2023 asciende a la suma de M\$46.108.536.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$22.983.054.-, cifra que representa un avance de un 49.85% 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	10,017,219	37,909,819	19,215,015	51%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	54,300	0	54,300	11,267	21%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1,080,000	550,000	1,630,000	1,306,736	80%
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	2,449,181	84%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	950,000	2,636,417	3,586,417	0	0%
Totales		31,246,900	14,861,636	46,108,536	22,983,054	49.85%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

De su análisis se observa que los rubros "Transferencias Corrientes", "Otros Ingresos Corrientes" e "Ingresos por Percibir" muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2023, que es un 50%. En "Transferencias Corrientes" por transferencias del Servicio de Salud, Atención Primaria (Per- Cápita), Convenios, en "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación y reembolso licencias médicas, (Fonasa, Isapres, Mutua) y en "Ingresos por Percibir" ingresos por percibir años anteriores, licencias - Isapres.

En las partidas "Ingreso de Operación" y, "Venta de Activos no Financieros" muestran una ejecución menor a la estimada para el segundo trimestre del año 2023, esto es, en "Ingreso de Operación" por disminución en venta de servicios en los consultorios (Ingreso diario) y en "Venta de Activos no Financieros" por remate de especies varias.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio 2023, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	19,215,015	83.6%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	11,267	0.1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1,306,736	5.7%
115-10-00-000	Venta de Activos No Fin	855	0.0%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	2,449,181	10.7%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.0%
Totales		22,983,054	100%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$46.108.536.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2023, asciende a M\$19.703.601.-, cifra que representa un avance de un 43% 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	10,834,732	35,127,020	16,471,815	47%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Con su.	5,282,132	2,947,885	8,230,017	2,888,949	35%
215-25-00-000	C*P Íntegros al Fisco	0	1,000	1,000	140	14%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	300,000	100,000	400,000	98,969	25%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,126,480	978,019	2,104,499	202,026	10%
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	14,861,636	46,108,536	19,703,601	43%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “C*P Íntegros 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 seis primeros meses del año, que es un 50%. En “Gastos en Personal” se debe a un menor gasto en personal a contrata, algunas asignaciones, honorarios convenios, en “Bienes y Servicio de Consumo” disminución en la compra de materiales de oficina, para mantención, insumos y repuestos, mantenimiento y reparaciones, entre otros, en “C*P Integros al Fisco” por impuesto retenido en boletas prestación de servicios, 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, equipos computacionales, 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 30 de junio 2023 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	16,471,815	83.6%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	2,888,949	14.7%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	140	0.0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	98,969	0.5%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	202,026	1.0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	41,702	0.2%
TOTALES		19,703,601	100.0%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

El director Comunal de Salud, mediante Ord. N°162 informa listado de obligaciones no devengadas al 30 de junio 2023, las que ascienden a \$333.410.377.- (Facturas sin registrar).

3.3.- Déficit Presupuestario

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

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo 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°397 de julio 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\$1.365.304.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$514.597.-, cifra que representa un avance de un 38%, 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	18,060	54%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	101,870	20,000	121,870	114,474	94%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	99,580	5,000	104,580	82,693	79%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3,200	0	3,200	422	13%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	407,100	50,000	457,100	296,853	65%
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	386,704	1,365,304	514,597	38%

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 segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 4%, 44%, 29%, 15% y 160% más respectivamente, al promedio para el segundo trimestre del año. Lo señalado en el párrafo anterior se debe, en “Transferencias Corrientes” por Bonos especiales, de Vacaciones, de Navidad, entre otros; en “Rentas de la Propiedad” por recaudación arriendo nichos adultos y Párvulos; en “Ingresos de Operación” por venta de servicios derechos de construcción y obras, inhumación y exhumación, entre otros; en “Venta de Activos no F.” por venta de terrenos, y en “Recuperación de Préstamos” recuperación de subsidio licencia médica de años anteriores.

En la partida “Otros Ingresos Corrientes” muestra una ejecución menor a la estimada para el segundo trimestre del año 2023. Menores ingresos por utilización de electricidad, agua por terceros.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2023, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	18,060	4%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	114,474	22%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	82,693	16%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	422	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	296,853	58%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	2,095	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0%
TOTALES		514,597	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$1.365.304.-, y lo comprometido al 30 de junio 2023, asciende a M\$411.940.-, cifra que representa un avance de un 30% al término del segundo trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	501,000	115,496	616,496	290,643	47%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	148,100	101,208	249,308	48,673	20%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	30,000	40,000	70,000	15,585	22%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	10,000	0	10,000	1,536	15%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	54,500	40,000	94,500	3,105	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	235,000	90,000	325,000	52,398	16%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0%
TOTALES		978,600	386,704	1,365,304	411,940	30%

Fuente: Contabilidad Cementerio

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio 2023, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión” presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2023.

Lo que se debe en “Gastos en Personal” por remuneraciones reguladas por código del trabajo, y remuneraciones variables (Horas extras), en “Bienes y Servicio de Consumo” a disminución en la compra de alimentos para animales, textiles y vestuarios, materiales de oficina, mantenimiento y reparaciones, entre otros, en “Prestaciones Previsionales” por pago desahucio e indemnizaciones, feriado proporcional, en “Otros Gastos Corrientes” por devolución nichos no utilizados, arriendo nicho temporal, entre otros, en “Adquisición de Activo no F.” ajuste contable compra equipos computacionales y cambio imputación 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 30 de junio 2023 de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	290,643	70.6%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	48,673	11.8%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	15,585	3.8%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	1,536	0.3%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	3,105	0.8%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	52,398	12.7%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0.0%
TOTALES		411,940	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 2do. 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 seis los primeros meses del año.

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado \$	Déficit Presupuestario \$
<u>Ingresos</u>				
10-01-000	Terrenos	135.000.000	138.186.970	(3.186.970)
12-10-000	Ingresos por Percibir	1.000.000	2.094.816	(1.094.816)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo 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°30 de junio 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 2do. 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 segundo trimestre:

SERVICIO	INGRESOS (%)	GASTOS (%)
MUNICIPALIDAD	54,5%	58,8%
EDUCACIÓN	53,2%	51,0%
SALUD	49,8%	43,0%
CEMENTERIO	38,0%	30,0%

(*) No incorpora Saldo Inicial de Caja.

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

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

3.- En relación al gasto del personal a contrata efectivamente lo gastado es de un 37,83%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y sus modificaciones). (Fuente: Ord. N°230, de julio 2023, Finanzas Municipal).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a junio 2023, es de un 10,11% del gasto de Personal, excediendo el margen establecido por ley. (Fuente: Ord. N°230, de julio 2023, Finanzas Municipal).

4.- Al segundo trimestre del año 2023, el director ejecutivo de la Corporación Municipal de Desarrollo, mediante Ord. N°23 de fecha 26 de julio 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°2000/2023/583996.

- Adjunta informe con actividades realizadas el Segundo 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. Cuenta con puntos de información, un call center +56974788099, una caseta en plaza de armas y un terminal donde son cargados y guardados, en Villa Bicentenario. Apoyo a iniciativas Municipales Talca recicla, entrega de contenedores, en diversos sectores de la comuna de Talca. Impulsar y difundir los servicios municipales que en la actualidad se otorgan a la comunidad. Proyecto Talca apoya y Crece. Convenio año 2023, por \$640.000.000, total recibido al 2do. trimestre \$241.000.000 millones, pendiente de rendición \$135.000.000., entregado el 015/06/2023. (Fuente: Corporación de Desarrollo).

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura informa mediante e-mail de fecha 25 de julio 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°2000/2023/499925.

- Adjunta informe con actividades realizadas el 2do. Trimestre: Programación: En Centro Cultural Municipal Exposición "La Persistencia del Caos" de Gabriel Gallardo, cápsulas audiovisuales denominadas SABERES Y SABORES, Exposición "Trino del Corazón" de Alejandra Moya y Pablo Rojas; Tesoros Talquinos - Personas, oficios y lugares de nuestra ciudad; presentación Libro "Años 30" de Javiera González Razmilic; Talleres de Otoño: Telar de María, Pintura Acrílica, Stop motion, Mágico Teatral, Caligrafía, Tango, Macramé entre otros; Exposición "Viaje al Maule del Ayer"; Exposición "Maule en una Mancha" de Manuel Mora; Semana de la educación Artística; Capsulas Audio Visuales "Pase Escolar"; Concurso literario Nacional "Stella Corvalán"; Día de Patrimonio domingo 28 de mayo, Clase de Meditación y Danzas Circulares Guiada por el Profesor Javier Muñoz; Buenas Prácticas en educación desde la Mirada de los Pueblos originarios 2023; Lanzamiento libro "Voces de la Ciudad", entre otras.

- Convenio del año por \$600.000.000, total recibido al 2do. trimestre \$230.000.000.- entregado por medio de seis remesas, encontrándose pendiente de rendición la última remesa por \$36.000.000.-, entregada 30/06/2023. (Fuente: Corporación de Cultura).

La Corporación Municipal de Deporte informa mediante e-mal de fecha 11 de junio 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 Código de Certificado RGXAEBVWAWKX, el cual registra en el N°2: Antecedentes Laborales y Previsionales: Multas ejecutoriadas Publicadas en el Boletín de Infractores (Equifax), N° de Multa 231, Tipo Unidad Monetaria – Multa en IMM, Monto en \$6.547.353.- Debido a lo señalado anteriormente, *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 segundo trimestre: 21 de abril evento Ilumina 2023, en Plaza Cienfuegos, que da inicio al año deportivo de la comuna de Talca. Talleres a la Comunidad: Programa incentivar, acercar a los adultos mayores, dueñas de casa a los distintos recintos municipales como Gimnasio Regional, Estadio Norte y Espacio Bicentenario para realizar actividades físicas en los tiempos libres, disciplina Zumba, Baile entretenido, entrenamiento funcional, Full Body; Programa espacios públicos Alameda para Todos, el 28 de mayo se dio inicio al programa con actividades deportivas al aire libre. Eventos masivos Vecinales actividades el 2, 4 y 5 de abril Día Mundial de Conciencia sobre el Autismo, Día internacional de la actividad Física, Día Mundial de la Salud, respectivamente. Escuelas de Fútbol Gratuitas de 8 a 16 años. Convenio de colaboración CD. Las Américas y a través de un convenio se comenzó a impartir el Diplomado MOSO en la Especialidad en Gestión de Organizaciones Deportivas Olímpicas, en sede Talca Universidad Santo Tomas, en conjunto con corporación Municipales de Deportes de Talca y Curicó, además del apoyo de la Secretaria Regional Ministerial del Deporte y el Instituto Nacional del Deporte en la Región.

Convenio 2023 por \$600.000.000, total recibido el 2do. trimestre \$410.000.000.-, entregado por medio de seis remesas, pendiente de rendición \$100.000.000.- (Fuente: Corporación de Deporte).

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio 2023 arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$16.237.807.-

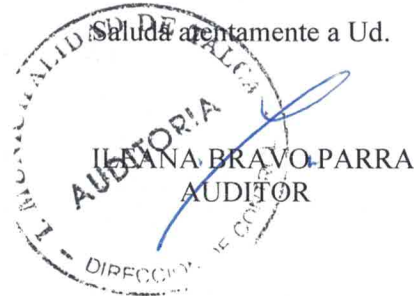
Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$6.159.135.- (**), se encuentran incorporado en el saldo inicial de caja, los saldos iniciales de recursos, SEP, FAEP, Aporte Ley 19.532, Liceo Bicentenario D. Portales y de Gestión Interna.

AREA	Saldo Inicial de Caja (M\$)	Ingresos Percibidos (M\$) (+)	Compromisos de Pago (M\$) (-)	Resultado Situación Financiera (M\$) (=)
Gestión Municipal	3.352.092(*)	28.531.139	27.438.553	4.444.678
Educación	4.047.208(**)	35.801.968	33.690.041	6.159.135(**)
Salud	3.586.417	20.650.875	19.370.362	4.866.930
Cementerio	644.058	512.502	389.667	766.893

Resultado Financiero al 30 de junio 2023 **M\$16.237.636.-**

Nota: (*) y (**) Saldo inicial de caja, 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.

Salud atentamente a Ud.



ILIANA BRAVO-PARRA
AUDITOR

Talca, 26 julio 2023.-

DESGLOSE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE
INICIATIVAS DE INVERSION

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUESTARIO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA
INICIATIVAS DE INVERSION	7,839,489,000	4,025,833,308	3,813,655,692	48.64
PLAN DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE	45,000,000	0	45,000,000	100
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES	73,406,000	30,000,967	43,405,033	59.13
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-ASISTENCIA TÉCNICA PROYECTOS DE SANEAMIENTO SANITARIO COMUNA DE TALCA	56,700,000	0	56,700,000	100
PMB-ASISTENCIA LEGAL PARA REG. DE TERRENOS, COM.DE TALCA	46,692,000	335	46,691,665	99.99
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	137,007,000	85,463,721	51,543,279	37.62
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)	50,000,000	50,000,000	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	10,000	10,000	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	36,000,000	35,553,429	446,571	1.24
MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PERIM. DIV. SECTORES TALCA	40,000,000	21,630,596	18,369,404	45.92
MUN-CONST.DE NUEVAS A.VERDES EN DIV. SECT. DE LA COM. DE TALCA	20,989,000	14,765,061	6,223,939	29.65
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	148,158,000	35,931,280	112,226,720	75.74
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	94,142,000	61,348,672	32,793,328	34.83
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	60,000,000	35,241,665	24,758,335	41.26
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	10,000	10,000	0	0
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	38,600,000	36,880,449	1,719,551	4.45
MUN-SENAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	113,000,000	78,005,205	34,994,795	30.96
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	24,000,000	13,005,980	10,994,020	45.8
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	20,830,000	20,000,148	829,852	3.98
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	235,000,000	213,636,398	21,363,602	9.09
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	144,151,802	50,200,198	25.82
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	25,000,000	8,965,272	16,034,728	64.13
MUN-REP.MANT.Y AMPLIAC. DE ALUMB.PUBLICO URBANO Y RURAL	220,000,000	184,227,035	35,772,965	16.26
PMB-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	241,700,000	0	241,700,000	100
MUN-CONSTRUCCION CLUB DE RAYUELA-TALCA	60,000,000	60,000,000	0	0
MUN-REP.Y MANT.ALUMB.PUBL.URBANO Y RURAL	0	0	0	0
FIGEM-CONSTRUC.SALA MONITOREO VIGILANC,3ERA.COMISARIA- TALCA.	45,000,000	45,000,000	0	0
PMU-EM-EMO2019-CONST.SOLUC.DE EMERG. ALA NORTE CREA,TALCA	25,466,000	1,953	25,464,047	99.99
PMU-MTT 2020- REP.DEMARC. VIALES-CICLOVIAS, COM. TALCA.	11,000	11,000	0	0
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE JJ.VV.CORDILLERA, NVA.HOLANDA,TALCA	34,663,000	2,665,534	31,997,466	92.31
PMU-EM-CONSTRUC.CANCHA RECREAT. C/CIERRE PERIMETRAL .JJVV JARDIN DEL VALLE, TALCA	58,879,000	58,879,000	0	0
MUN-CONST. CENTRO DPTVO. Y RECREATIVO SECTOR SUR PNTE.	0	0	0	0
MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	10,000,000	10,000,000	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	30,000,000	21,752,791	8,247,209	27.49
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	3,680,000	514,600	3,165,400	86.01
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-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 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	7,938,010	738,990	8.51
PMU-EM-COVID-SPD SISTEMA DE TELEPROTECCIÓN SECTOR NORTE (CASERIO LIRCAY) DE LA COMUNA DE TALCA	0	0	0	0
PMU-FET COVID-CONSTR. Y MEJOR. PLAZA JUNTA DE VECINOS EL AMANECER	0	0	0	0
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	2,414,000	370,824	2,043,176	84.63
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	0	0	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	0	0	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-SEMAFORIZACIÓN EN CRUCE MERCEDES RUTA 115-CH, COMUNA DE TALCA	48,983,000	48,983,000	0	0
PMU-REPARACION DE BACHES DIVERSOS SECT.COM. 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-MEJOR. PARQUE PABLO NERUDA, CLUB DEL ARBOL, TALCA	74,047,000	74,047,000	0	0
PMU-PAVIMENT. CALZADAS PUES. 11 1/2 PTE V. TRUMAO Y 6 OTE ENTRE 12 NTE Y PAVIMENTO EXISTENTE, TALCA	69,052,000	1,731,820	67,320,180	97.49
AP. MUN-CONSTRUC. SS.HH. PUBLICOS PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	18,046,000	548	18,045,452	99.99
PMU-FET-CONSTRUC.ESPACIO LÚDICO LOTE O PORTAL LAS PALMAS, TALCA	73,459,000	271	73,458,729	99.99
PMU-FET-MEJORAMIENTO DE EQUIPAMIENTO, VILLA LA PAZ, TALCA	74,999,000	74,999,000	0	0
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIV. SECT., TALCA	66,675,000	1,243,683	65,431,317	98.13
PMU-TRAD REPOSICION VEREDAS EN POBL.FAUSTINO GONZALEZ, COMUNA TALCA	18,215,000	18,173,231	41,769	0.22
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	166,109	74,333,891	99.77
MUN-HABILITACION OFICINAS BARRIALES DE SEGURIDAD	120,000,000	120,000,000	0	0
MUN-INSTALACION PÓRTICOS LECTURA DE PATENTES	0	0	0	0
MUN-REPOSIC.Y ADQUISIC. CAMARAS DE TELEPROTECCION SECTOR	10,000,000	10,000,000	0	0
AP MUN-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	130,233,000	2,436,711	127,796,289	98.12
AP.MUN-CONSTRUCC.SOLU. SANITARIAS HUILQUILEMU-TALCA	200,000,000	200,000,000	0	0
OTROS- FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
OBRAS CIV-FDOS.POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
FDOS.POR DISTRIBUIR	131,500,000	131,500,000	0	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	14,000,000	14,000,000	0	0
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIV. SECT. DE LA COM. DE TALCA	4,000,000	4,000,000	0	0
ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES	29,860,000	20,559,594	9,300,406	31.14
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	36,000,800	3,308,200	8.41
MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PERIM. DIV. SECTORES TALCA	105,476,000	71,460,966	34,015,034	32.24
MUN-CONST.DE NUEVAS A.VERDES EN DIV. SECT.DE LA COM.DE TALCA	40,400,000	37,291,839	3,108,161	7.69
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	77,000,000	9,399,768	67,600,232	87.79
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	147,107,000	1,398,037	145,708,963	99.04
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	40,505,000	693	40,504,307	99.99
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	29,635,000	58	29,634,942	99.99
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	0	0	0	0
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	54,000,000	20,436,578	33,563,422	62.15
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	27,031,465	16,968,535	38.56
MUN-MEJORAM. INFRAEST.VIAL URBANA Y RURAL	129,021,000	1,174,562	127,846,438	99.08
MUN-MANT Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	2,505,000,000	926,749,107	1,578,250,893	63
MUN-REP.MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBLICO URBANO Y RURAL	207,285,000	114,165,435	93,119,565	44.92
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
FIGEM-CONST.SALA MONITOREO VIGILANC, 3ERA.COMISARIA-TALCA.	35,000,000	22,803,676	12,196,324	34.84
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	7,044,205	18,292,795	72.19
MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	0	0	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	45,233,000	22,439,354	22,793,646	50.39
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-HABIL. Y HERMOS. PASEO PEATONAL 1 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	1,149,836	4,422,164	79.36
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	5,409,000	181,206	5,227,794	96.64
PMU-HABILIT. PLAZA DE LA CONTEMP. EN CEMENTERIO MUNICIPAL	33,720,000	33,720,000	0	0
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIVERSOS SECTORE,TALCA	8,173,000	8,173,000	0	0
PMU-TRAD REPOSICION VEREDAS EN POBL.FAUSTINO GONZALEZ, COMUNA TALCA	36,785,000	15,679,557	21,105,443	57.37
TOTAL	7,839,489,000	4,025,833,308	3,813,655,692	49%



TALCA, 26 de Julio 2023. -