

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2011 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 2011.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio de 2011, 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 de 2011, asciende a la suma de M\$ 21.694.424.-, para el año 2011.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$ 12.065.786.-, es posible establecer como avance un 56 %, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>MODIFICACION</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE</b>	<b>INGRESO DEVENGADO</b>	<b>AVANCE %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 9,095,893	\$ 300,000	\$ 9,395,893	\$ 6,329,012	67%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 171,841	\$ 171,841	\$ 322,475	188%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 79,453	\$ 0	\$ 79,453	\$ 56,139	71%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,537,770	\$ 77,170	\$ 7,614,940	\$ 4,399,407	58%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 377,274	\$ 0	\$ 377,274	\$ 404,754	107%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 600,342	\$ 1,033,715	\$ 1,634,057	\$ 553,999	34%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 2,420,956	\$ 2,420,966	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,690,742</b>	<b>\$ 4,003,682</b>	<b>\$ 21,694,424</b>	<b>\$ 12,065,786</b>	<b>56%</b>

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Otros Ingresos Corrientes” y “Recuperación de Préstamo”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2011, que es un 50%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en los meses de mayo y junio se percibieron los ingresos por la primera y segunda cuota de locomoción colectiva, y en los meses de abril y junio se recaudó el pago de los derechos de aseo. En el caso de “Transferencias Corrientes” se debe a mayores recursos por concepto de Bonos y Aguinaldos de Servicios Traspasados (Educación y Salud), por Bonificación Adicional Ley N° 20.387, y Otras transferencias corrientes, esto es por mayor ingresos por pago de impuesto territorial (Cuenta creada el 30/12/2010). Y en la partida “Recuperación de Préstamo” es por la efectiva recuperación de morosos por pago de derechos. Deberá efectuarse la respectiva modificación presupuestaria.

Por otro lado, se aprecia que el rubro presupuestario de “Transferencias para Gastos de Capital”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2011. Debido a que no se han percibido recursos de la Subsecretaria y no han ingresado recursos del Concejo Nacional de Cultura y las Artes.

Finalmente, se observa que al 30 de junio del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria ajustando el Saldo Inicial de Caja en M\$39.092.-, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$2.381.874.-, y no M\$2.420.966.-, como figura en el balance presupuestario.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 6,329,012	52%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 322,475	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 56,139	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 4,399,407	37%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 404,754	3%
115-13-00-000	Transferencias para gastoa	\$ 553,999	5%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 12,065,786</b>	<b>100%</b>

## 1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 21.694.424.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2011, asciende a M\$ 9.566.548.-, cifra que representa un avance de un 44% a esa data.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGACION DEVENGADA	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,102,683	\$ 55,211	\$ 6,157,894	\$ 2,967,286	48%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,413,960	\$ 1,258,867	\$ 6,672,827	\$ 3,139,714	47%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 110,000	\$ 59,747	\$ 169,747	\$ 101,849	60%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,547,604	\$ 269,065	\$ 4,816,669	\$ 2,497,955	52%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 1,000	\$ 0	\$ 1,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,095	\$ 4,355	\$ 55,450	\$ 12,752	23%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 298,890	\$ 172,336	\$ 471,226	\$ 172,315	37%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión (*)	\$ 840,500	\$ 2,262,007	\$ 3,102,507	\$ 520,005	17%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 325,000	(\$ 77,906)	\$ 247,094	\$ 154,671	63%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,690,742</b>	<b>\$ 4,003,682</b>	<b>\$ 21,694,424</b>	<b>\$ 9,566,547</b>	<b>44%</b>

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos año 2011 con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio de 2011 y el porcentaje de avance a esa misma data. (\*) son los que están en iniciativas de Inversión.

De su análisis, se establece que los rubros “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2011. Las que se encuentran excedidas en un 10 %, 2% y 13% a la media considerado al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$16.975.-, M\$96.333.-, y M\$32.122.-, respectivamente.

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo No F.” e “Iniciativas de Inversión”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 37%, 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	\$ 10,000	\$ 70,000	\$ 80,000	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 42,000	\$ 0	\$ 42,000	\$ 20,438	49%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 80,000	\$ 55,098	\$ 135,098	\$ 85,318	63%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 34,425	\$ 10,800	\$ 45,225	\$ 10,640	24%
215-29-05-000	Maquinas y Equipos	\$ 9,650	\$ 2,450	\$ 12,100	\$ 6,090	50%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 50,315	\$ 33,841	\$ 84,156	\$ 36,511	43%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 72,500	\$ 0	\$ 72,500	\$ 13,171	18%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 147	\$ 147	\$ 147	100%
<b>Totales</b>		<b>\$ 298,890.00</b>	<b>\$ 172,336.00</b>	<b>\$ 471,226.00</b>	<b>\$ 172,315.00</b>	<b>37%</b>

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 2,967,286	31%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 3,139,714	33%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 101,849	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,497,955	26%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 12,752	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 172,315	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 520,005	5%
215-32-00-000	Préstamos	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 154,672	2%
<b>Totales</b>		<b>\$ 9,566,548</b>	<b>100%</b>

### 1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 30 de junio de 2011, 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 1° de enero al 30 de junio de este año, sumaron M\$11.007.988.-, lo que representa un 50,7% de lo presupuestado para el año 2011, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 9,395,893	\$ 5,282,315	56.2%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 171,841	\$ 322,475	13391.8%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 79,453	\$ 54,896	69.1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,614,940	\$ 4,389,549	57.6%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	0.0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 377,274	\$ 404,754	107.3%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,634,057	\$ 553,999	33.9%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,420,966	\$ 0	0.0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 21,694,424</b>	<b>\$ 11,007,988</b>	<b>50.7%</b>

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de junio de 2011, totalizaron M\$ 9.210.978.-, lo que representa un 42% de lo presupuestado para el presente año, de acuerdo a lo que se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	GASTOS DEVENGADOS	% DE AVANCE
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,157,894	\$ 2,963,285	48%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 6,672,827	\$ 2,957,758	44%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 169,747	\$ 101,849	60%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,816,669	\$ 2,418,000	50%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 1,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 55,450	\$ 12,752	23%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 471,226	\$ 166,532	35%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,102,507	\$ 436,133	14%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 10	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 247,094	\$ 154,671	63%
<b>Totales</b>		<b>\$ 21,694,424</b>	<b>\$ 9,210,980</b>	<b>42%</b>

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.06.11, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero al término del período de M\$4.178.881.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	2.381.873.-
- Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2011 (50,7% del Ppto.)	M\$	11.007.988.-
Total de Ingresos	M\$	13.389.861.-
<u>Menos:</u>		
- Gastos Devengados Enero a Junio año 2011 (42% del Ppto.)	M\$	9.210.980.-
Superávit Financiero al 30 de Junio de 2011	M\$	4.178.881.-

#### 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.

El resultado de dicha comparación permitió establecer que se advierten los siguientes déficits presupuestarios a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
05-03-000	De Otras Entidades Publ.	171.841.000	322.474.502	(150.633.502)
06-99-000	Otras Rentas de la Propiedad	583.000	1.574.730	( 991.730)
08-99-000	Otros	9.263.000	414.512.491	(405.249.491)

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

Al segundo trimestre del año 2011, 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°10 de la Directora de Administración de Finanzas).

## 2.- EDUCACION

### 2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2011 asciende a M\$ 22.629.551.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$ 13.888.376.-, cifra que representa un avance de un 61,4% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Ingreso Devengado	Avance %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 23,750	\$ 0	\$ 23,750	\$ 18,948	80%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 17,763,028	\$ 677,001	\$ 18,440,029	\$ 13,010,596	71%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 4,665	\$ 4,665	\$ 3,605	77%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 15,650	\$ 1,500	\$ 17,150	\$ 16,773	98%

115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 428,731	\$ 97,425	\$ 526,156	\$ 365,275	69%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 177,347	\$ 177,347	\$ 473,179	267%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 1,256,213	\$ 2,184,241	\$ 3,440,454	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 19,487,372</b>	<b>\$ 3,142,179</b>	<b>\$ 22,629,551</b>	<b>\$ 13,888,376</b>	<b>61,4%</b>

Los rubros "Tributos sobre el Uso de Bienes", "Transferencias Corrientes", "Rentas de la Propiedad", "Ingresos de Operación", "Otros Ingresos Corrientes" y "Transferencias para Gastos", muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 30%, 21%, 27%, 48%, 19% y 217% respectivamente sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. En el rubro "Tributos sobre el Uso de Bienes" ingresos principalmente por derecho de matrícula y en la partida "Otros Ingresos Corrientes" principalmente por la efectiva recuperación Art.12 Ley N°18.196.-, de Previsión Social.-

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 18,948	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 13,010,596	96%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 16,773	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 3,605	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 365,275	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 473,179	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 13,888,376</b>	<b>100%</b>

## 2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 22.629.531.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2011, asciende a M\$9.848.245.-, cifra que representa un avance de un 43,52 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	M\$ Presupuesto Inicial	M\$ Modificación	M\$ Presupuesto Vigente	M\$ Comprometido	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 15,447,254	\$ 310,073	\$ 15,757,327	\$ 8,056,313	51%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,352,573	\$ 1,718,116	\$ 5,070,689	\$ 1,061,679	21%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 50,000	\$ 278,972	\$ 328,972	\$ 214,797	65%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,500	\$ 850	\$ 2,350	\$ 1,567	67%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 10	\$ 3,000	\$ 3,010	\$ 1,814	60%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 601,035	\$ 232,267	\$ 833,302	\$ 76,849	9%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 303,214	\$ 303,214	\$ 104,559	34%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 35,000	\$ 295,667	\$ 330,667	\$ 330,667	100%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 19,487,372</b>	<b>\$ 3,142,159</b>	<b>\$ 22,629,531</b>	<b>\$ 9,848,245</b>	<b>43.52%</b>

En los rubros “Bienes y Servicio de Consumo” “C.P. Adquisición de Act. No F.” e “Iniciativas de Inversión”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. Por otro lado la partida “Gastos en Personal”, muestra un avance superior a la media presupuestada para los seis primeros meses del año, de un 1%.

En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social", “Integro del Fisco”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” muestra un exceso de un 15%, 17%, 10% y 50% respectivamente de lo proyectado al 30 de junio de 2011. En el rubro "Prestaciones de Seguridad Social" es por concepto de jubilaciones. En lo que respecta a “Otros Gastos Corrientes” por concepto de devoluciones (de funcionarios que a la fecha no pertenecen al servicio se devuelve a la secretaría Comunal), y en la partida “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2010 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 8,056,313	82%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,061,679	11%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 214,797	2%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,567	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 1,814	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 76,849	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 104,559	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 330,667	3%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 9,848,245</b>	<b>100%</b>

### 2.3.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
08-99-000	Otros	103.330.000	109.756.881	( 6.421.881)
13-03-000	De Otras Entidades Púb.	177.327.000	473.179.104	(295.852.104)
<u>Gastos</u>				
22-09-000	Arriendos	22.000.000	40.166.400	( 18.166.400)

### 2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2011, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación.

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

De acuerdo a lo informado por el Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipalidad, la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2009.

## 3.- SALUD

### 3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2011 asciende a la suma de M\$ 9.196.517.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$ 4.188.746.-, cifra que representa un avance de un 46% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Ingreso Devengado	Avance %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 6,878,812	\$ 1,881,500	\$ 8,760,312	\$ 4,049,303	46%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 4,400	\$ 1,000	\$ 5,400	\$ 3,946	73%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 365,000	\$ 0	\$ 365,000	\$ 135,498	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 65,795	\$ 65,805	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 7,248,222</b>	<b>\$ 1,948,295</b>	<b>\$ 9,196,517</b>	<b>\$ 4,188,747</b>	<b>46%</b>

De su análisis se observa que en el rubro “Ingresos de Operación”, muestra una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2011, que es un 50%. Esto es principalmente por efectiva recaudación en los consultorios, debido a la implementación del cobro en los SAPU a Isapres y Particulares.

En las partidas "Transferencias Corrientes" y "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2011. En "Transferencias Corrientes" es por menores ingreso por pago desfasado honorarios, y menor aporte municipal (Transferencias a salud) debido al mayor per-cápita, y en "Otros Ingresos Corrientes" la menor recuperación y reembolso licencias médicas.

Finalmente, se observa que al 30 de junio del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria ajustando el Saldo Inicial de Caja, toda vez que el balance presupuestario de ingresos señala una diferencia de M\$405.851.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 4,049,303	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 3,946	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 135,498	3%
<b>Totales</b>		<b>4,188,747</b>	<b>100%</b>

### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$9.196.517.-, y lo comprometido al 30 de junio 2011, asciende a M\$ 4.356.022.-, cifra que representa un avance de un 47%, de acuerdo a como se indica:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Comprometido	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 5,857,522	\$ 1,532,500	\$ 7,390,022	\$ 3,640,240	49%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,197,700	\$ 296,295	\$ 1,493,995	\$ 510,050	34%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 15,000	\$ 117,000	\$ 132,000	\$ 116,224	88%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 28,000	\$ 37,500	\$ 65,500	\$ 25,342	39%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 15,000	\$ 15,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 150,000	(\$ 50,000)	\$ 100,000	\$ 64,166	64%
<b>Totales</b>		<b>\$ 7,248,222</b>	<b>\$ 1,948,295</b>	<b>\$ 9,196,517</b>	<b>\$ 4,356,022</b>	<b>47%</b>

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” y “C.P. Adquisiciones de” presentaron una ejecución inferior a la presupuestada para el segundo trimestre del año, que es un 50%.

Por otro lado, los rubros “C\*P Prestaciones de”, y “Servicio de la Deuda”, muestran un avance superior en un 38% y 14% respectivamente, para el segundo trimestre del año. En el caso de la partida “C\*P Prestaciones de” es por el incentivo al retiro y “Deuda Flotante” se debe a la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2011 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 3,640,240	84%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 510,050	12%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 116,224	3%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 25,342	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 64,166	1%
<b>Totales</b>		<b>\$ 4,356,022</b>	<b>100%</b>

### 3.3.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<b>Ingresos</b>				
08-99-000	Otros	0	118.700	(118.700)

### 3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2011, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud.

## 4.- CEMENTERIO

### 4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2011 asciende a la suma de M\$ 546.869.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$ 246.002.-, cifra que representa un avance de un 45% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Ingreso Devengado	Avance %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 70,200	\$ 0	\$ 70,200	\$ 35,855	51%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 2,685	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 78,150	\$ 0	\$ 78,150	\$ 24,212	31%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,150	\$ 0	\$ 1,150	\$ 7,869	684%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 245,500	\$ 0	\$ 245,500	\$ 175,381	71%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10,000	\$ 141,869	\$ 151,869	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 405,000</b>	<b>\$ 141,869</b>	<b>\$ 546,869</b>	<b>\$ 246,002</b>	<b>45%</b>

De su análisis, se desprende que en el rubro “Rentas de la Propiedad” ha tenido un comportamiento inferior al proyectado a percibir al 30 de junio de 2011. En el caso de “Rentas de la Propiedad” menores ingresos por arriendo de nichos. Terrenos, bodega etc...

Y en los rubros “Tributos sobre el Uso”, “Otros Ingresos Corrientes” y “Venta de Activos no F.”, muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 1,0% ,634% y 21%, respectivamente al promedio para el segundo trimestre del año. El 634% antes mencionado es por reembolsos Mutual de Seguridad, Recuperación de Seguros por el terremoto y recuperación de derecho utilización consumo básico (electricidad).

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 35,855	15%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,685	1%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 24,212	10%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,869	3%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 175,381	71%
<b>Totales</b>		<b>\$ 246,002</b>	<b>100%</b>

#### 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 546.869.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2011, asciende a M\$ 135.779.-, cifra que representa un avance de un 24,83% al término del segundo trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 213,000	\$ 12,000	\$ 225,000	\$ 105,917	47%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 36,500	\$ 32,369	\$ 68,869	\$ 12,458	18%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 8,000	\$ 15,000	\$ 23,000	\$ 6,459	28%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 75,000	\$ 75,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 3,000	\$ 5,000	\$ 8,000	\$ 85	1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 4,500	\$ 2,500	\$ 7,000	\$ 97	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 140,000	\$ 0	\$ 140,000	\$ 10,763	8%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 405,000</b>	<b>\$ 141,869</b>	<b>\$ 546,869</b>	<b>\$ 135,779</b>	<b>24.83%</b>

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio de 2011, es posible establecer que todas las partidas, esto es: “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activos no Financieros”, e “Iniciativas de Inversión” presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el segundo trimestre año 2011.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2011, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 105,917	78%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 12,458	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 6,459	5%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 85	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 97	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 10,763	8%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 135,779</b>	<b>100%</b>

#### **4.3.- Déficit Presupuestario**

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

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Ingresos</u>				
05-03-000	Otras	0	(2.685.469)	(2.685.469)
08-02-000	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	7.766	( 7.766)
08-01-000	Recuperación y Reembolso	0	( 176.800)	( 176.800)
08-99-000	Otros	1.150.000	7.684.908	(6.534.908)

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

Al segundo trimestre del año 2011, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio.(Certificado N°10 de la Directora de Administración de Finanzas).

=====

## CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 2do. Trimestre del año 2011, es posible concluir lo siguiente:

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

2.- En la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos de Educación se advierten déficits presupuestario en determinadas partidas. Y en la ejecución del presupuesto de ingresos de la Gestión Municipal, Salud y Cementerio se advierten déficit presupuestario.

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

3.- En relación al gasto del personal a contrata se encuentra excedido en un 0,43% de acuerdo a lo legalmente establecido. (Art. N°2 Ley 18.883.-)

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios, se encuentra excedido en un 4,81%, de acuerdo al gasto legalmente establecido.(Art. N°13 Ley 19.280.-)

4.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2011, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$8.061.888.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$3.609.130.-(\*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Ley SEP, Fondo Mejoramiento Gestión, Subvención Mantenimiento, Aporte Extraordinario Ley 20.501, además de recursos de administración delegada y ley N° 19.532.- Por lo tanto, la situación financiera del DAEM una vez depurada la información asciende a la suma de M\$904.527.-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2011, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$5.357.285.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos	Compromisos de Pago	Resultado Situación Financiera	
Gestión Municipal	2.381.873	11.007.988	9.210.980	4.178.881	4.178.881
Educación	3.440.454	10.016.854	9.848.178	3.609.130(*)	904.527
Salud	65.399	4.188.746	4.242.360	11.785	11.785
Cementerio	151.869	246.003	135.780	262.092	262.092
Resultado Financiero al 30 de junio de 2011				<b>M\$8.061.888</b>	<b>M\$5.357.285</b>

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA  
AUDITOR

**TALCA**, 14 de Julio de 2011.-

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

<b>Denominación</b>	<b>M\$ Presupuesto</b>	<b>M\$ Ejecutado</b>	<b>M\$ Saldo</b>	<b>% Avance</b>
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BASICOS)	21,580	8,551	13,029	40%
CONSULTORIA PROYEC.	170,500	0	170,500	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	1,500	0	1,500	0%
PMB-ESTUDIO CONST.SO	41,650	6,875	34,775	17%
MUN-ESTUDIO COMPLE	6,200	0	6,200	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	120,000	0	120,000	0%
TERRENOS	30,000	0	30,000	0%
PMU- Habilit. Sala Cuna	5,094	0	5,094	0%
PMU- Const. SSHH Alum.	1,713	0	1,713	0%
PMU- Ampl..Com.	1,240	0	1,240	0%
PMU- Ampl..Com.	1,133	0	1,133	0%
PMU- Ampl.. y Adec.	170	0	170	0%
PMU- Ampl..Com.	549	0	549	0%
PMU- Ampl..Unidad	641	0	641	0%
PMU- Ampl. Sede So.	430	0	430	0%
PMU- Const. Sede So.JJ	5,584	0	5,584	0%
PMU- Const. Aceras Po.	2,823	0	2,823	0%
PMU- Ilum.Alumb.Publ.	1,854	0	1,854	0%
Mixto-Const.Entuba.	0	0	0	0%
PMU- Fie.Rep.Cub.E.Inst.	2,862	0	2,862	0%
PMU- Ampl.Y Habilit.	0	0	0	0%
PMU-Remodelación Si.	0	0	0	0%
PMU-Remodelación Sist.Elec.	0	0	0	0%
PMU-Remodelación Sist.	0	0	0	0%
PMU-Remodelación Si.	0	0	0	0%
PMU- Habilit. 4 Salas D.	0	0	0	0%
PMU-Mejot. Inst.Elect.CO	0	0	0	0%
PMU-Term.Sede Social	248	0	248	0%
PMU-Mejoramiento II.	648	0	648	0%
PMU-Mejoramiento II.	1	0	1	0%
PP07-REP.Y Equip. SS.Y.	0	0	0	0%
PMU- Fie.Inst.Infrae.	3,227	0	3,227	0%
Obras Civ.Proy.Fin. Ex.	180,000	9,565	170,435	5%
PMU-FIE2008 Normaliz.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	58	0	58	0%
PMU-FIE2008 Constr.Cie.	0	0	0	0%
PMU-EM 2007 Ampliac.S.	0	0	0	0%

PMU-Rep. y Remodelac.		0	0	0	0%
PP.05-Rep.Sede UV.Nº34		0	0	0	0%
PMU-Remodelación Sist.Elec.		23	0	23	0%
PMU-Const.Calle Serv.		0	0	0	0%
PMU-Const.Estacion.		0	0	0	0%
PMU-Remod. Sist. Elec.		0	0	0	0%
PMU-FIE Normal Con E.		2,519	0	2,519	0%
PMU-Em. Habilit. Ofic.		0	0	0	0%
PMU-FIE Remodel.Si.		18,148	0	18,148	0%
PMU-IRAL.REP.y HAB.A.		0	0	0	0%
PMU-FIE Rep.Parcial LI.		27,373	0	27,373	0%
PMU-EM.VIA ESPECIAL		1,387	0	1,387	0%
PMU-REPOSICION DE VE		22,556	0	22,556	0%
PMU-REPOSICION DE VE		9,599	0	9,599	0%
PMU-IRAL.REP.y HAB..		0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.y HAB..		0	0	0	0%
PMU-EMERG.REPS. Y M		39,086	0	39,086	0%
PMU-MEJORAM.PAVIM.S		0	0	0	0%
PMU-CONSTR.SIST.EVAC.		0	0	0	0%
PMU-REPS.CIERRO PER.		0	0	0	0%
PMU-MEJORAM.CIRCUL		0	0	0	0%
PMU-REPOSICION JUEGO		3,398	0	3,398	0%
PMU-CONSTRUCC. CANC.		1,016	0	1,016	0%
PMU-CONSTRUCC.CUB.M		48,992	28,156	20,836	57%
PMU-CUBIERTA MULTIC.		41,230	24,902	16,328	60%
PMU-EM.ALUMB.PUBL.S.		35,146	0	35,146	0%
PMU-EM.REPAVIM.CALL		2,022	1,293	729	64%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,517	0	1,517	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		4,838	0	4,838	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		764	0	764	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		15,641	0	15,641	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,322	0	2,322	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,435	0	1,435	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		778	0	778	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		3,113	0	3,113	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,075	0	1,075	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		8,030	0	8,030	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		9,956	0	9,956	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,898	0	2,898	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		5,277	0	5,277	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		5,668	0	5,668	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		3,126	175	2,951	6%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,465	114	2,351	5%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		270	0	270	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,451	0	2,451	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		619	0	619	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		3,543	0	3,543	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		8,994	171	8,823	2%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,658	0	2,658	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,057	0	1,057	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		118	0	118	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,556	0	2,556	0%

PMU-FIE EM-TERREMOTO		3,963	0	3,963	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE		0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D		280,981	131,745	149,236	47%
MUN-DEMOLICION ANT.		0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y		44,980	31,497	13,483	70%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.		6,752	5,908	844	88%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.		15,018	9,523	5,495	63%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.		34,945	29,860	5,085	85%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.		16,578	7,208	9,370	43%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y		28,643	23,230	5,413	81%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y		16,624	13,077	3,547	79%
PMU-EC-EM.T2010 REP.G		17,247	16,175	1,072	94%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y		29,985	16,006	13,979	53%
PMB-ALDEAS CONST.SO		4,653	0	4,653	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO		5,866	5,325	541	91%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE		0	0	0	0%
PMU-IRALREP.Y HABILI		0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H		28,326	28,326	0	100%
PMU-CONTR.DE VIVIEND.		10,301	7,499	2,802	73%
PMU-IRAL REP.DE ESTA		8,375	7,530	845	90%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT		11,375	10,375	1,000	91%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT		8,375	3,085	5,290	37%
PMU-EM ALUMB.PUBL.S		35,146	0	35,146	0%
PMU-EM-FORTALECIM		1,171	720	451	61%
MUN-CONST.ZONAS DE J		200,000	0	200,000	0%
MUN-CONST.ESPACIOS R		300,000	0	300,000	0%
MUN-MEJORAM.BALNE		80,000	0	80,000	0%
MUN-CONST.PARADERO		80,000	0	80,000	0%
MUN-REMODELACION S		50,000	0	50,000	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C		798	0	798	0%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A		34,824	0	34,824	0%
OBRAS CIV-FDOS.POR DI		0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR		463,078	0	463,078	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)		50	0	50	0%
PMU- Habilit. 4 Salas D.		0	0	0	0%
PP.07-Adquisición De E.		0	0	0	0%
PP.07-Adquisición De Eq.		0	0	0	0%
PP.07 Construcción E.		0	0	0	0%
Equipamientos -Proy.		0	0	0	0%
PP.07 Const. Parque A.		0	0	0	0%
PP.07-Adquis. Instal.Cier.		0	0	0	0%
Equipam. Compra de		0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.		8,696	0	8,696	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.		0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Normaliz.		0	0	0	0%
PMU-FIE2008 Constr. Cie.		0	0	0	0%
Equip.Centro Veterinario.		0	0	0	0%
PP08-Centros Culturales		0	0	0	0%
PP08-Equip.Club Dept.TV		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.C		0	0	0	0%
PP08-Equip.JJV DON RI		0	0	0	0%

PP08-Implemt.y Equip.JJ		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ AM		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ AM		0	0	0	0%
PP08- Equip. Centro		0	0	0	0%
PP08- Equip. Agrup.F		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08- Equip. Conjunto F		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ		0	0	0	0%
PP08- Equip. Cocina		0	0	0	0%
PP08- Equip. Grupo A.		0	0	0	0%
PP08-Implemt.y Equip.C		0	0	0	0%
PP08- Equip. JJVV Manso		0	0	0	0%
PP08- Equip. JJVV Paso		0	0	0	0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ		0	0	0	0%
PP08-Equip.Sede Social		0	0	0	0%
PP08- Equip. Centro De		0	0	0	0%
PP08- Equip. Centro Cu		0	0	0	0%
PP08- Equip.Juegos Inf.		0	0	0	0%
PP08- Equip.Juegos Inf.		0	0	0	0%
PP08- Equip.Juegos Inf.		0	0	0	0%
PP08- Equip.Juegos Inf.		0	0	0	0%
PP08- Equip.Juegos Inf.		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Santa		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Palmi		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Mata		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Libert		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Santa MI		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Huilqui		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Huilqui		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Villa I.		0	0	0	0%
PP08- Equip.JJVV Colegi.		0	0	0	0%
PP08- Equip.Agrup Muj.		0	0	0	0%
PP08- Equip. Club De Cu		0	0	0	0%
PP08- Equip. Agrup. De J.		0	0	0	0%
PP08- Equip. Div.Org. JJV		0	0	0	0%
PP08- Equip. Div.Org. JJV		0	0	0	0%
PP08- Equip. Div.Org. Ce		0	0	0	0%
PMU-FIE Normal con E.		431	0	431	0%
EQUIPAM-PROY.FIN.EX		5,000	0	5,000	0%
PMU-IRAL Rep. y Hab.A.(Equipos)		0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D		50,000	0	50,000	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	100%
PMU-IRAL Rep. y Hab.A.		0	0	0	0%
PMU-CONST.DE VIVIEND		975	0	975	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA		2,075	0	2,075	0%

PMU-IRAL REP. Y HABIL.		75	0	75	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.		2,075	0	2,075	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE		3,240	0	3,240	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C		341	0	341	0%
PMU-EM-CONST.SALA M		49,982	0	49,982	0%
VEHICULOS		0	0	0	0%
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC		1,550	0	1,550	0%
ESTUDIOS PREINV.PROY.		40,000	3,119	36,881	8%
PMU-FIE INSTAL.INFRAE		95	0	95	0%
PMU-IRAL REP. 2008 MANT.Y		0	0	0	0%
PMU-FIE INORMALIZA.C/E		3,312	0	3,312	0%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A		0	0	0	0%
PMU-REP.PARCIAL LICE		6,143	0	6,143	0%
MEJORM.PAVIM.SALAS		0	0	0	0%
MEJORAM.CIRCULACIO		0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		262	0	262	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		97	0	97	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,406	80	2,326	3%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		319	0	319	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		249	0	249	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		363	0	363	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2	0	2	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		4,647	0	4,647	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,389	0	1,389	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		4,114	175	3,939	4%
MU-FIE EM-TERREMOTO		516	0	516	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		313	0	313	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,772	0	1,772	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,492	0	1,492	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,868	0	2,868	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		362	0	362	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		524	0	524	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		668	0	668	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		2,597	0	2,597	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		3,883	0	3,883	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,245	0	1,245	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		1,520	0	1,520	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		238	0	238	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO		502	0	502	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO		0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.		0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE		13,165	13,164	1	100%
PMU-IRAL REP.DE ESTA		13,991	13,920	71	99%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.		12,218	12,098	120	99%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.		13,218	13,159	59	100%
PMU-EM-FORTALECIMIEN		24,424	23,623	801	97%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C		25,920	13,776	12,144	53%
Otros Fondos Por Distr.		31,810	0	31,810	0%

PRO.Pptos.Participa.		0	0	0	0%
<b>TOTALES</b>		<b>3,102,507</b>	<b>520,005</b>	<b>2,582,502</b>	<b>17%</b>

ILEANA BRAVO PARRA  
CONTADOR AUDITOR

TALCA, 14 de Julio de 2011.-