

INFORME PRIMER TRIMESTRE AÑO 2010 DEL ESTADO DE AVANCE DEL EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

De conformidad a lo establecido en la letra d) del artículo 29° de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, la Dirección de Control cumple con informar al Concejo Municipal acerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario, correspondiente al primer trimestre del año 2010.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo de 2010, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha.

1.- GESTION MUNICIPAL

1.1.- Estado de Avance Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados vigente al 31 de marzo de 2010, asciende a la suma de M\$ 16.105.885.-, para el año 2010.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M\$ 6.246.917.-, es posible establecer como avance un 39 %, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESO DEVENGADO	AVANCE %
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 8,064,467	\$ 0	\$ 8,064,467	\$ 4,079,488	51%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 30	\$ 0	\$ 30	\$ 401,755	1339183%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 264,689	\$ 0	\$ 264,689	\$ 55,039	21%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 6,186,475	\$ 35,480	\$ 6,221,955	\$ 1,241,095	20%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 6,117	\$ 0	\$ 6,117	\$ 2,980	49%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 488,608	\$ 0	\$ 488,608	\$ 99,568	20%
115-13-00-000	Transferencias para gastos de Capital	\$ 360,871	\$ 586,013	\$ 946,884	\$ 366,992	39%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 113,125	\$ 113,135	\$ 0	0%
Totales		\$ 15,371,267	\$ 734,618	\$ 16,105,885	\$ 6,246,917	39%

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “ Transferencias Corrientes”, “ Venta de Activos No Fin.” y “ Transferencias para Gastos”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2010, que es un 25%. En el caso de “Transferencias Corrientes” se debe a mayores recursos por concepto de Bonos y Aguinaldos de Servicios Traspasados (Educación y Salud), por compensación de Viviendas Sociales año 2009 y Bono Ley 20.313 Art. 26. Deberá efectuarse la respectiva modificación presupuestaria.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el mes de enero se recaudó el pago de las patentes municipales correspondiente al pago de la segunda cuota y en el mes de marzo se percibieron los ingresos por permisos de circulación de vehículos particulares.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios “Rentas de la Propiedad”, “Otros ingresos Corrientes” y “Recuperación de Préstamo”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2010.

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de \$ 86.197.816., en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de \$ 199.332.816.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 4,079,488	65%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 401,755	6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 55,039	1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,241,095	20%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 2,980	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 99,568	2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 366,992	6%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
Totales		\$ 6,246,917	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 16.105.885.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2010, asciende a M\$ 4.613.559.-, cifra que representa un avance de un 29% 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	\$ 4,622,463	\$ 50	\$ 4,622,513	\$ 1,343,951	29%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,265,411	\$ 16,500	\$ 5,281,911	\$ 1,156,412	22%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 90,000	\$ 0	\$ 90,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,165,344	\$ 80,000	\$ 4,245,344	\$ 1,711,372	40%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 21,766	\$ 0	\$ 21,766	\$ 17,171	79%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 164,782	\$ 18,930	\$ 183,712	\$ 6,968	4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 569,650	\$ 619,138	\$ 1,188,788	\$ 87,479	7%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 23,000	\$ 0	\$ 23,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 448,841	\$ 0	\$ 448,841	\$ 290,206	65%
Totales		\$ 15,371,267	\$ 734,618	\$ 16,105,885	\$ 4,613,559	29%

En Anexo N° 1 se incluyen los proyectos año 2010 con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo de 2010 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 “ Gastos en Personal”, “ Transferencias Corrientes ”, "Otros Gastos Corrientes " y “ Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2010. Las que se encuentran excedidas en un 4,0 %, 15,0%, 54,0 % y 40% a la media considerado al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$ 184.900.-, M\$ 636.802.-, M\$ 11.754.-, y M\$ 179.536., respectivamente.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 4%, 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	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 80,000	\$ 0	\$ 80,000	\$ 0	0%
215-29-04-000	Moviliario y Otros	\$ 38,132	\$ 500	\$ 38,632	\$ 4,495	12%
215-29-05-000	Maquinas y Equipos	\$ 9,350	\$ 0	\$ 9,350	\$ 2,066	22%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 20,480	\$ 10,430	\$ 30,910	\$ 313	1%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 16,820	\$ 8,000	\$ 24,820	\$ 94	0%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 164,782.00	\$ 18,930.00	\$ 183,712.00	\$ 6,968.00	4%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 1,343,951	29%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 1,156,412	25%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,711,372	37%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 17,171	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 6,968	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 87,479	2%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 290,206	6%
Totales		\$ 4,613,559	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 31 de marzo de 2010, 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 31 de marzo de este año, sumaron M\$ 5.051.396.-, lo que representa un 31% de lo presupuestado para el año 2010, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 8,064,467	\$ 2,891,285	36%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 30	\$ 401,755	1339183%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 264,689	\$ 47,721	18%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 6,221,955	\$ 1,241,095	20%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 6,117	\$ 2,980	49%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 488,608	\$ 99,568	20%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 946,884	\$ 366,992	39%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 113,135	\$ 0	0%
Totales		\$ 16,105,885	\$ 5,051,396	31%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 31 de marzo de 2010, totalizaron M\$ 4.555.032.-, lo que representa un 28% 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	\$ 4,622,513	\$ 1,343,951	29%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,281,911	\$ 1,105,102	21%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 90,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,245,344	\$ 1,711,372	40%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 10	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 21,766	\$ 17,171	79%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 183,712	\$ 6,028	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,188,788	\$ 81,202	7%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 23,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 448,841	\$ 290,206	65%
Totales		\$ 16,105,885	\$ 4,555,032	28%

En consecuencia, considerando los ingresos

percibidos y los gastos devengados al 31.03.10, es posible establecer como resultado operacional un Superavit Financiero al término del período de M\$ 695.696.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	199.332.-
- Ingresos Percibidos Enero a Marzo año 2010 (31% del Ppto.)	M\$	5.051.396.-
Total de Ingresos	M\$	5.250.728.-
<u>Menos:</u>		
- Gastos Devengados Enero a Marzo año 2010 (28 % del Ppto.)	M\$	4.555.032.-
Superavit Financiero al 31 de marzo de 2010	M\$	695.696.-

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos.

El resultado de dicha comparación permitió establecer que se advierten los siguientes déficits presupuestarios 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	De Otras Entidades Publ.	30.000	401.755.111	(401.725.111)
08-04-000	Fondos de Terceros	3.210.000	3.226.737	(16.737)
08-99-000	Otros	5.194.000	5.927.929	(733.929)
10-01-000	Terrenos	0	2.979.528	(2.979.528)
<u>Gastos</u>				
26-02-000	Compensa. Por Daño	7.763.000	13.154.313	(5.391.313)
34-07-000	Deuda Flotante	238.841.000	249.763.678	(10.922.678)

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

Al primer trimestre del año 2010, 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.

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2010 asciende a M\$ 17.889.393.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 5.027.738.-, cifra que representa un avance de un 28,10% 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	\$ 5,136	\$ 0	\$ 5,136	\$ 15,743	306.52%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 17,448,375	\$ 0	\$ 17,448,375	\$ 4,674,958	26.79%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0.00%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 21,213	\$ 0	\$ 21,213	\$ 6,000	28.28%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 414,649	\$ 0	\$ 414,649	\$ 331,037	79.84%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0.00%
	Totales	\$ 17,889,393	\$ 0	\$ 17,889,393	\$ 5,027,738	28.10%

Los rubros "Tributos sobre el Uso de Bienes", "Transferencias Corrientes", "Ingresos de Operación" y "Otros Ingresos Corrientes" muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 281,5%, 1,79%, 3,28% y 54,8% respectivamente sobre la media presupuestada para el primer 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° 18.186.-

No se ha realizado la modificación presupuestaria, debiendo ajustar el presupuesto de ingresos, en lo que refiere al Saldo Inicial de Caja.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 15,743	0.31%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 4,674,958	92.98%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 6,000	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 331,037	6.58%
	Totales	\$ 5,027,738	100.00%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 17.889.393.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2010, asciende a M\$ 4.457.208.-, cifra que representa un avance de un 24,9 % 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	\$ 15,640,219	\$ 0	\$ 15,640,219	\$ 4,094,398	26.18%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,018,174	\$ 0	\$ 2,018,174	\$ 141,322	7.00%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 105,000	\$ 0	\$ 105,000	\$ 140,157	133.48%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 4,960	\$ 0	\$ 4,960	\$ 1,062	21.41%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 297	2970.00%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 40,530	\$ 0	\$ 40,530	\$ 29,957	73.91%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 80,500	\$ 0	\$ 80,500	\$ 50,015	62.13%
	Totales	\$ 17,889,393	\$ 3,280	\$ 17,889,393	\$ 4,457,208	24.92%

En los rubros “Bienes y Servicio de Consumo” e “Integro del Fisco” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Por otro lado la partida “Gastos en Personal”, presentó muestra un avance superior a la media presupuestada para los primeros meses del año, de un 1,18%.

En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social", “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de Act. No F.” y “Servicio de la Deuda” muestra un exceso de un 108,48%, 2945%, 48,91% y 37.13%, respectivamente de lo proyectado al 31 de marzo de 2010. En el rubro "Prestaciones de Seguridad Social" es por concepto de jubilaciones. En lo que respecta a “Otros Gastos Corrientes” por concepto de devoluciones, en “Adquisición de Act. No F.” compromisos por adquisición de maquinarias y equipos, programas computacionales, y en la partida “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2009 (deuda flotante). Deberá efectuarse la modificación presupuestaria.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Gastos Comprometid os M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 4,094,398	91.86%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 141,322	3.17%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 140,157	3.14%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,062	0.02%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 297	0.01%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 29,957	0.67%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 50,015	1.12%
	Totales	\$ 4,457,208	100.00%

2.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten los siguientes déficits presupuestarios, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
03-01-000	Patentes y Tasas por D.	5.136.000	15.743.800	(10.607.800)
05-01-000	Del Sector Privado	0	298.300	(298.300)
08-99-000	Otros	37.828.000	200.371.604	(162.543.604)
<u>Gastos</u>				
23-01-000	Prestaciones Previsionales	105.000.000	140.157.424	(35.157.424)
26-01-000	Otros Gastos C./Devoluciones	10.000	297.400	(287.400)
29-04-000	Moviliario y Otros	10.000	3.395.588	(3.385.588)
29-05-000	Adquis.de Act.NoF.(Maq y Eq.)	5.500.000	16.146.168	(10.646.168)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2010, 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 de Educación se encuentra cancelada hasta el año 2008.

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2010 asciende a la suma de M\$ 7.511.196.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 1.657.869.-, cifra que representa un avance de un 22% 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	\$ 7,141,786	\$ 0	\$ 7,141,786	\$ 1,594,240	22%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 4,400	\$ 0	\$ 4,400	\$ 1,709	39%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 365,010	\$ 0	\$ 365,010	\$ 61,921	17%
Totales		\$ 7,511,196	\$ 0	\$ 7,511,196	\$ 1,657,870	22%

De su análisis se observa que en el rubro “Ingresos de Operación”, muestra una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2010, que es un 25%.

En las partidas "Transferencias Corrientes" y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2010.

Por último, no se ha realizado la modificación presupuestaria, donde se debe ajustar el presupuesto de ingreso, debido a que, el saldo inicial de caja ascendió a la suma negativa de \$ 46.700.828.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000-000-000	Transferencia Corrientes	\$ 1,594,240	96%
115-07-00-000-000-000	Ingresos de Operaciones	\$ 1,709	0%
115-08-00-000-000-000	Otros ingresos	\$ 61,921	4%
Totales		\$ 1,657,870	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 7.511.196.-, y lo comprometido al 31 de marzo 2010, asciende a M\$ 1.714.305.-, cifra que representa un avance de un 23%, de acuerdo a como se indica:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Comprometido	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,283,096	\$ 0	\$ 6,283,096	\$ 1,467,663	23%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,075,900	\$ 0	\$ 1,075,900	\$ 103,636	10%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 2,200	\$ 0	\$ 2,200	\$ 1,650	75%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 82	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 150,000	\$ 0	\$ 150,000	\$ 141,273	94%
Totales		\$ 7,511,196	\$ 0	\$ 7,511,196	\$ 1,714,304	23%

En los rubros “ Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” presentó una ejecución inferior a la presupuestada para el primer trimestre del año, que es un 25%.

Por otro lado, los rubros “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda”, muestran un avance superior en un 50% y 69% respectivamente para el primer trimestre del año. En el caso de la partida “Otros Gastos Corrientes” es por cancelación de arriendo judicial casa alameda 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 31 de marzo de 2010 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 1,467,663	86%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consumo	\$ 103,636	6%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 1,650	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 82	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 141,273	8%
Totales		\$ 1,714,304	100%

3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte el siguiente déficits presupuestarios en los gastos:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Gastos</u>				
29-00-000	C*P Adquis.DE Activo No F.	0	82.105	(82.105)

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2010, 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 2010 asciende a la suma de M\$ 370.000.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo del presente año suman M\$ 97.864.-, cifra que representa un avance de un 26,45% 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	\$ 67,650	\$ 0	\$ 67,650	\$ 22,087	32.65%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,150	0.00%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 73,100	\$ 0	\$ 73,100	\$ 12,904	17.65%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 250	\$ 0	\$ 250	\$ 231	92.40%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 219,000	\$ 0	\$ 219,000	\$ 57,492	26.25%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10,000	\$ 0	\$ 10,000	\$ 0	0.00%
	Totales	\$ 370,000	\$ 0	\$ 370,000	\$ 97,864	26.45%

De su análisis, se desprende que el rubro “Rentas de la Propiedad” ha tenido un comportamiento inferior al proyectado a percibir al 31 de marzo de 2010.

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 primer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 7,65% ,67,4% y 1,25% respectivamente al promedio para el primer trimestre del año. El 67,4% antes mencionado es por efectiva recuperación de derecho utilización consumo básico (electricidad).

Por último, no se ha realizado la modificación presupuestaria, donde se debe ajustar el presupuesto de ingreso, debido a que, el saldo inicial de caja ascendió a la suma de \$38.808.895.-

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 22,087	22.57%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,150	5.3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 12,904	13.19%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 231	0.24%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 57,492	58.75%
Totales		\$ 97,864	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 370.000.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2010, asciende a M\$ 72.540.-, cifra que representa un avance de un 19,61% al término del primer trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 196,500	\$ 0	\$ 196,500	\$ 57,894	29%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 49,050	\$ 0	\$ 49,050	\$ 4,646	9%
215-23-00-000	Prestaciones previsionales	\$ 15,000	\$ 0	\$ 15,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 10,000	\$ 0	\$ 10,000	\$ 10,000	100%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No F.	\$ 8,000	\$ 0	\$ 8,000	\$ 0	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 90,450	\$ 0	\$ 90,450	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 1,000	\$ 0	\$ 1,000	\$ 0	0%
Totales		\$ 370,000	\$ 0	\$ 370,000	\$ 72,540	19,61%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2010, es posible establecer que el rubro “Bienes y Servicio de Consumo” presentó una ejecución inferior a lo presupuestado para el primer trimestre año 2010.

Por otro, las partidas “Gastos en Personal” y “Otros Gastos Corrientes”, han tenido un comportamiento superior a lo proyectado para los meses de enero, febrero y marzo de 2010.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2010, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 57,894	80%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 4,646	6%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 10,000	14%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 0	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
Totales		\$ 72,540	100%

4.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1º trimestre del año, por cada

una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten los siguientes déficits presupuestarios en los gastos, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
05-03-000	Otras	0	5.150.000	(5.150.000)
08-99-000	Otros	0	231.384	(231.384)
<u>Gastos</u>				
22-29-000	Arriendos	0	849.660	(849.660)
22-02-000	Compensación por P.	0	10.000.000	(10.000.000)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2010, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio.

=====

CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 1º trimestre del año 2010, 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 la Gestión Municipal, de Educación y Cementerio se advierten déficits presupuestarios en determinadas partidas. Y en la ejecución del presupuesto de gastos de Salud se advierten déficit presupuestarios.

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 6,86% 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 4,32%, de acuerdo al gasto legalmente establecido. (Art. N° 13 Ley 19.280.-)

4.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de marzo de 2010, arroja un Superavit Financiero ascendente a M\$ 3.788.696.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$ 3.106.525.- (*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Ley SEP, Mejoramiento Gestión 2009, Excelencia Académica, Subvención Mantenimiento, Bono escolaridad y Asignación desempeño Colectivo, 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\$ 224.007.-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2010, arroja un Déficit Financiero ascendente a M\$ 906.178.-

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos	Compromisos de Pago	Resultado Situación Financiera	
Gestión Municipal	199.333	5.051.396	4.555.033	695.696	695.696
Educación	2.534.887	5.027.739	4.456.101	3.106.525(*)	224.007
Salud	(46.701)	1.657.869	1.698.826	(87.658)	(87.658)
Cementerio	38.809	107.864	72.540	74.133	74.133
Resultado Financiero al 31 de marzo de 2010			M\$	3.788.696.-	906.178.-

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 22 de Abril de 2010.-

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

Denominación	M \$ Presupuesto	M\$ Ejecutado	M\$ Saldo	% Avance
Consultorias	\$ 262,150	\$ 14,000	\$ 248,150	5.3%
Terrenos	\$ 50,000	\$ 0	\$ 50,000	0.0%
PMU- Habilit. Sala Cuna	\$ 5,094	\$ 0	\$ 5,094	0.0%
PMU- Const. SSHH Alum.	\$ 1,713	\$ 0	\$ 1,713	0.0%
PMU- Ampl..Com.	\$ 1,240	\$ 0	\$ 1,240	0.0%
PMU- Ampl..Com.	\$ 1,133	\$ 0	\$ 1,133	0.0%
PMU- Ampl.. y Adec.	\$ 170	\$ 0	\$ 170	0.0%
PMU- Ampl..Com.	\$ 549	\$ 0	\$ 549	0.0%
PMU- Ampl..Unidad	\$ 641	\$ 0	\$ 641	0.0%
PMU- Ampl. Sede So.	\$ 1,980	\$ 510	\$ 1,470	25.8%
PMU- Const. Sede So.JJ	\$ 5,584	\$ 0	\$ 5,584	0.0%
PMU- Const. Aceras Po.	\$ 2,823	\$ 0	\$ 2,823	0.0%
PMU- Ilum.Alumb.Publ.	\$ 1,854	\$ 0	\$ 1,854	0.0%
Mixto-Const.Entuba.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU- Fie.Rep.Cub.E.Inst.	\$ 2,862	\$ 0	\$ 2,862	0.0%
PMU- Ampl.Y Habilt.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remodelación Si.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remodelación Sist.Elec	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remodelación Sist.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remodelación Si.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU- Habilt. 4 Salas D.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Mejot. Inst.Elect.CO	\$ 2,597	\$ 2,478	\$ 119	95.4%
PMU-Term.Sede Social	\$ 567	\$ 0	\$ 567	0.0%
PMU-Mejoramiento II.	\$ 2,529	\$ 1,881	\$ 648	74.4%
PMU-Mejoramiento II.	\$ 2,524	\$ 0	\$ 2,524	0.0%
PP07-REP.Y Equip. SS.Y.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU- Fie.Inst.Infrae.	\$ 29,330	\$ 9,590	\$ 19,740	32.7%
Obras Civ.Proy.Fin. Es.	\$ 50,000	\$ 0	\$ 50,000	0.0%
Const. Sede S.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 38,616	\$ 0	\$ 38,616	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 2,739	\$ 2,730	\$ 9	99.7%
PMU-FIE2008 Constr.Cie.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-EM 2007 Ampliac.S.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Rep. y Remodelac.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.05-Rep.Sede UV.N°34	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remod. Sist.Elec.	\$ 5,471	\$ 0	\$ 5,471	0.0%
PMU-Const.Calle Serv.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Const.Estacion.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-Remod. Sist. Elec.	\$ 5,482	\$ 0	\$ 5,482	0.0%
PMU-FIE Normal Con E.	\$ 61,502	\$ 0	\$ 61,502	0.0%
PMU-Em. Habilit. Ofic.	\$ 11,332	\$ 0	\$ 11,332	0.0%

PMU-FIE Remodel.Si.	\$ 38,474	\$ 13,700	\$ 24,774	35.6%
PMU- IRAL REP. Y HAB.AA	\$ 537	\$ 536	\$ 1	99.8%
PMU-FIE Rep.Parcial LI.	\$ 27,756	\$ 383	\$ 27,373	1.4%
PMU-EM VIA Especial	\$ 6,863	\$ 0	\$ 6,863	0.0%
PMU-REPOSICION DE VE.	\$ 33,514	\$ 0	\$ 33,514	0.0%
PMU-REPOSICION DE VE.	\$ 13,922	\$ 0	\$ 13,922	0.0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-EMERG.REPOS. Y M.	\$ 49,925	\$ 0	\$ 49,925	0.0%
PMU-Mejoram.Pavimt.	\$ 3,637	\$ 2,657	\$ 980	73.1%
PMU-Const.Sist.EVAC.	\$ 13,233	\$ 10,724	\$ 2,509	81.0%
PMU- Repos.Cierro Per	\$ 12,413	\$ 11,172	\$ 1,241	90.0%
PMU-Mejorm.Circul.	\$ 3,862	\$ 0	\$ 3,862	0.0%
PMU-Reposición Juego	\$ 3,398	\$ 0	\$ 3,398	0.0%
PMU-Construccion canc.	\$ 1,016	\$ 0	\$ 1,016	0.0%
PMU-Construcción Club M.	\$ 48,992	\$ 0	\$ 48,992	0.0%
PMU-Cubierta Multi.	\$ 48,999	\$ 0	\$ 48,999	0.0%
PMU-EM.Alumb.Publ.S	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-EM.Repavim.Call	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 1,897	\$ 1,897	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 357	\$ 357	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 3,273	\$ 3,273	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 340	\$ 340	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
Obras Civ.Fdos.por DI.	\$ 200,000	\$ 0	\$ 200,000	0.0%
PMU- Amplia.y Habilitación	\$ 50	\$ 0	\$ 50	0.0%
PMU- Habilt. 4 Salas D.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.07-Adquisición De E.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.07-Adquisición De Eq.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.07 Construcción E.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
Equipamientos -Proy.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.07 Const. Parque A.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP.07-Adquis. Instal.Cier.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%

Equipam. Compra de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 8,697	\$ 0	\$ 8,697	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE2008 Normaliz.	\$ 1,393	\$ 0	\$ 1,393	0.0%
PMU-FIE2008 Constr. Cie.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
Equip.Centro Veterinario.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Centros Culturales	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Equip.Club Dept.TV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Equip.JJV DON RI	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.JJ	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ AM	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ AM	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Centro	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Agrup.F	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Conjunto F	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Cocina	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Grupo A.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Implemt.y Equip.C	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. JJVV Manso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. JJVV Paso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Impl. Y Equip.JJ	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08-Equip.Sede Social	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Centro De	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Centro Cu	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Juegos Inf.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Santa	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Palmi	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Mata	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Libert	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Santa MI	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Huilqui	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Huilqui	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Villa I.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.JJV Colegi.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip.Agrup Muj.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Club De Cu	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Agrup. De J.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Div.Org. JJV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Div.Org. JJV	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PP08- Equip. Div.Org. Ce	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE Normal con E.	\$ 3,312	\$ 0	\$ 3,312	0.0%

Fos.por Distribuir	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
Equip. - Fondo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-IRAL Construc.Vivien.	\$ 2,813	\$ 0	\$ 2,813	0.0%
Estudios Preinv.Proy.	\$ 14,650	\$ 203	\$ 14,447	1.4%
PMU-FIE INSTL.INFRA	\$ 20,631	\$ 5,385	\$ 15,246	26.1%
PMU-IRAL 2008 Mant. Y.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-NORMAL	\$ 431	\$ 0	\$ 431	0.0%
PMU-IRAL REP.Y HAB.A	\$ 924	\$ 987	\$ 0	106.8%
PMU-REP.PARCIAL LIC.	\$ 11,140	\$ 824	\$ 10,316	7.4%
MEJORAM.PAVIM.SALAS	\$ 3,805	\$ 0	\$ 3,805	0.0%
MEJORAM.CIRCULACION	\$ 3,600	\$ 0	\$ 3,600	0.0%
PMU-IRAL Construc.Vivien.	\$ 25,319	\$ 3,851	\$ 21,468	15.2%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
PMU-FIE-EM-Terremoto	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
Otros Fondos Por Distr.	\$ 35,000	\$ 0	\$ 35,000	0.0%
PRO.Pptos.Participa.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.0%
TOTALES	\$ 1,188,788	\$ 87,478	\$ 1,101,373	7.4%

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR