

INFORME PRIMER 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 primer trimestre del año 2011.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo 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 31 de marzo de 2011, asciende a la suma de M\$ 19.056.581.-, para el año 2011.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M\$ 6.740.587.-, es posible establecer como avance un 35 %, 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	\$ 9,095,893	\$ 0	\$ 9,095,893	\$ 4,343,958	48%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 102,129	\$ 102,129	\$ 257,027	252%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 79,453	\$ 0	\$ 79,453	\$ 29,166	37%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,537,770	\$ 0	\$ 7,537,770	\$ 1,557,940	21%
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	\$ 293,204	78%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 600,342	\$ 921,850	\$ 1,522,192	\$ 259,292	17%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 341,860	\$ 341,870	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,690,742</b>	<b>\$ 1,365,839</b>	<b>\$ 19,056,581</b>	<b>\$ 6,740,587</b>	<b>35%</b>

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, ” Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad” y “ Recuperación de Préstamo”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2011, 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). En “Rentas de la Propiedad” por la efectiva recuperación en arriendo de activos.

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 el rubro presupuestario de “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2011.

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de M\$2.040.004.-, en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$2.381.874.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	PORCENTAJE %
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 4,343,958	64%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 257,027	4%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 29,166	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,557,940	23%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 293,204	4%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 259,292	4%
<b>Totales</b>		<b>\$ 6,740,587</b>	<b>100%</b>

## **1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 19.056.581.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2011, asciende a M\$ 5.489.837.-, cifra que representa un avance de un 28% 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	(\$ 32,395)	\$ 6,070,288	\$ 1,529,959	25%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,413,960	\$ 88,241	\$ 5,502,201	\$ 1,632,539	30%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 110,000	\$ 33,952	\$ 143,952	\$ 76,053	53%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,547,604	\$ 71,183	\$ 4,618,787	\$ 1,679,877	36%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 1,000	\$ 0	\$ 1,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,095	\$ 0	\$ 51,095	\$ 1,932	4%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 298,890	\$ 53,700	\$ 352,590	\$ 89,808	25%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 840,500	\$ 1,229,064	\$ 2,069,564	\$ 366,993	18%
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	\$ 112,676	46%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,690,742</b>	<b>\$ 1,365,839</b>	<b>\$ 19,056,581</b>	<b>\$ 5,489,837</b>	<b>28%</b>

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos año 2011 con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo 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 “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, y

“Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2011. Las que se encuentran excedidas en un 5,0 %, 28,0%, 11,0 % y 21% 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\$275.110.-, M\$40.307.-, M\$508.067.-, y M\$51.890., respectivamente.

En los rubros "Otros Gastos Corrientes" e "Iniciativas de Inversión", muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Por otro las partidas “Gastos en Personal” y “Adquisición de Activo No F.”, presentó una ejecución igual a la presupuestada para el periodo.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 25%, lo que incluye:

<b>Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real</b>						
<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>M\$ PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>M\$ MODIFICACION</b>	<b>M\$ PRESUPUESTO VIGENTE</b>	<b>M\$ COMPROMETIDO</b>	<b>AVANCE %</b>
215-29-01-000	Terrenos	\$ 10,000	\$ 50,000	\$ 60,000	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 42,000	\$ 0	\$ 42,000	\$ 0	0%
215-29-03-000	Vehiculos	\$ 80,000	\$ 0	\$ 80,000	\$ 58,887	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 34,425	\$ 1,000	\$ 35,425	\$ 4,886	14%
215-29-05-000	Maquinas y Equipos	\$ 9,650	\$ 1,200	\$ 10,850	\$ 4,002	37%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 50,315	\$ 1,500	\$ 51,815	\$ 14,361	28%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 72,500	\$ 0	\$ 72,500	\$ 7,673	0%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 298,890</b>	<b>\$ 53,700</b>	<b>\$ 352,590</b>	<b>\$ 89,809</b>	<b>25%</b>

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>GASTOS COMPROMETIDOS</b>	<b>PORCENTAJE %</b>
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 1,529,959	28%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 1,632,539	30%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 76,053	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,679,877	30%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 1,932	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 89,808	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 366,993	7%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 112,676	2%
<b>Totales</b>		<b>\$ 5,489,837</b>	<b>100%</b>

### **1.3.- Análisis Financiero**

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 31 de marzo 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 31 de marzo de este año, sumaron M\$ 5.737.009.-, lo que representa un 30% 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	\$ 9,095,893	\$ 3,351,570	37%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 102,129	\$ 257,027	252%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 79,453	\$ 28,249	36%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,537,770	\$ 1,547,667	21%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 377,274	\$ 293,204	78%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,522,192	\$ 259,292	17%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 341,870	\$ 0	0.0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 19,056,581</b>	<b>\$ 5,737,009</b>	<b>30.1%</b>

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 31 de marzo de 2011, totalizaron M\$ 5.230.374.-, lo que representa un 27% 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	\$ 6,070,288	\$ 1,529,959	25%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,502,201	\$ 1,537,531	28%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 143,952	\$ 76,054	53%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,618,787	\$ 1,662,184	36%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 1,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,095	\$ 1,913	4%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 352,590	\$ 23,789	7%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 2,069,564	\$ 286,268	14%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 10	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 247,094	\$ 112,676	46%
<b>Totales</b>		<b>\$ 19,056,581</b>	<b>\$ 5,230,374</b>	<b>27%</b>

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.03.11, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero al término del período de M\$ 2.888.509.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	2.381.873.-
- Ingresos Percibidos Enero a Marzo año 2011 ( 30% del Ppto.)	M\$	5.737.010.-
<b>Total de Ingresos</b>	<b>M\$</b>	<b>8.118.883.-</b>
<b>Menos:</b>		
- Gastos Devengados Enero a Marzo año 2011 (27% del Ppto.)	M\$	5.230.374.-
<b>Superavit Financiero al 31 de marzo de 2011</b>	<b>M\$</b>	<b>2.888.509.-</b>
		=====

#### **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.	102.129.000	257.027.093	(154.898.093)
08-99-000	Otros	9.263.000	114.776.988	(105.513.988)

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

Al primer 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.

### **2.- EDUCACION**

#### **2.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2011 asciende a M\$ 21.671.613.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 5.010.662.-, cifra que representa un avance de un 23% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Presupuesto Inicial</b>	<b>Modificación</b>	<b>Presupuesto Vigente</b>	<b>Ingreso Devengado</b>	<b>Avance %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 23,750	\$ 0	\$ 23,750	\$ 17,903	75%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 17,763,028	\$ 0	\$ 17,763,028	\$ 4,655,128	26%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 3,061	
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 15,650	\$ 0	\$ 15,650	\$ 13,044	83%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 428,731	\$ 0	\$ 428,731	\$ 266,584	62%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 54,942	0%
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>\$ 2,184,241</b>	<b>\$ 21,671,613</b>	<b>\$ 5,010,662</b>	<b>23%</b>

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 50%, 1%, 58% y 37% 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.-

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo 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	\$ 17,903	0.36%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 4,655,128	92.90%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 3,061	0.06%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 13,044	0.26%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 266,584	5.32%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 54,942	1.10%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 5,010,662</b>	<b>100%</b>

## 2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 21.671.613.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2011, asciende a M\$4.755.103.-, cifra que representa un avance de un 21,9 % 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	\$ 15,447,254	\$ 106,946	\$ 15,554,200	\$ 3,972,184	26%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,352,573	\$ 1,454,412	\$ 4,806,985	\$ 284,467	6%
215-23-00-000	Prestaciones de Seg.	\$ 50,000	\$ 170,687	\$ 220,687	\$ 111,636	51%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,500	\$ 0	\$ 1,500	\$ 1,232	82%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 10	\$ 1,500	\$ 1,510	\$ 1,151	76%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 601,035	\$ 209,972	\$ 811,007	\$ 53,767	7%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 35,000	\$ 240,724	\$ 275,724	\$ 330,666	120%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 19,487,372</b>	<b>\$ 2,184,241</b>	<b>\$ 21,671,613</b>	<b>\$ 4,755,103</b>	<b>21.9%</b>

En los rubros “Bienes y Servicio de Consumo” y “C.P. Adquisición de Act. No F.” 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%.

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 26%, 57%, 51% y 95%, respectivamente de lo proyectado al 31 de marzo 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 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 31 de marzo 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	\$ 3,972,184	84%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 284,467	6%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 111,636	2%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,232	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 1,151	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 53,767	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 330,666	7%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 4,755,103</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 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>				
05-01-000	Del Sector Privado	0	137.500	( 137.500)
06-01-000	Arriendo de Activo No F.	0	3.061.000	( 3.061.000)
08-99-000	Otros	5.905.000	91.788.769	( 85.883.769)
13-03-000	De Otras Entidades Públb.	0	54.942.048	( 54.942.048)
<u>Gastos</u>				
34-07-000	Deuda Flotante	275.724.000	330.665543	( 54.941.543)

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

Al primer 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\$ 7.352.017.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 1.827.451.-, cifra que representa un avance de un 24,8% 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	\$ 38,000	\$ 6,916,812	\$ 1,776,043	26%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 4,400	\$ 0	\$ 4,400	\$ 122	3%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 365,000	\$ 0	\$ 365,000	\$ 51,286	14%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 65,795	\$ 65,805	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 7,248,222</b>	<b>\$ 103,795</b>	<b>\$ 7,352,017</b>	<b>\$ 1,827,451</b>	<b>24%</b>

De su análisis se observa que en el rubro "Transferencias Corrientes", muestra una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2011, que es un 25%. Esto es principalmente por el Per-Cápita y concesión de casinos consultorios.

En las partidas "Ingresos de Operación" y "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2011. En "Ingresos de Operación" es por la baja recaudación en los consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2011, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 1,776,043	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 122	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 51,286	3%
<b>Totales</b>		<b>1,827,451</b>	<b>100%</b>

#### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$7.352.017.-, y lo comprometido al 31 de marzo 2011, asciende a M\$ 1.798.360.-, cifra que representa un avance de un 24%, 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	\$ 23,000	\$ 5,880,522	\$ 1,503,404	26%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,197,700	\$ 88,295	\$ 1,285,995	\$ 229,352	18%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 15,000	\$ 0	\$ 15,000	\$ 0	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 28,000	\$ 27,500	\$ 55,500	\$ 1,438	3%
215-31-00-000	C*P Iniciativas de l.	\$ 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>\$ 103,795</b>	<b>\$ 7,352,017</b>	<b>\$ 1,798,360</b>	<b>24%</b>

En los rubros “Bienes y Servicio de Consumo” y “C.P. Adquisiciones de” presentaron una ejecución inferior a la presupuestada para el primer trimestre del año, que es un 25%.

Por otro lado, los rubros “Gastos en Personal”, y “Servicio de la Deuda”, muestran un avance superior en un 1% y 39% respectivamente para el primer trimestre del año. En el caso de la partida “Gastos en Personal” es por cancelación de remuneraciones 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 2011 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 1,503,404	84%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 229,352	13%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 1,438	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 64,166	3%
<b>Totales</b>		<b>\$ 1,798,360</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 1º trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte el siguiente déficits presupuestarios, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
99-000-000	Otros	0	100.000	( 100.000)

### 3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer 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 31 de marzo del presente año suman M\$ 132.880.-, cifra que representa un avance de un 24% 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	\$ 16,975	24%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 78,150	\$ 0	\$ 78,150	\$ 11,966	15%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,150	\$ 0	\$ 1,150	\$ 7,400	643%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 245,500	\$ 0	\$ 245,500	\$ 96,539	39%
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>\$ 132,880</b>	<b>24%</b>

De su análisis, se desprende que los rubros “Tributos sobre el Uso” y “Rentas de la Propiedad” han tenido un comportamiento inferior al proyectado a percibir al 31 de marzo de 2011. En el caso de “Tributos sobre el Uso” se percibieron menos ingresos por el pago de derechos y en “Rentas de la Propiedad” menores ingresos por arriendo de nichos.

Y en los rubros “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 14% y 618% respectivamente al promedio para el primer trimestre del año. En el primero se debe a la efectiva venta de bóvedas, nichos etc., y el 14% antes mencionado es por la efectiva recuperación de derecho utilización consumo básico (electricidad)

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo 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	\$ 16,975	12%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 11,966	9%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,400	6%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 96,539	73%
<b>Totales</b>		<b>\$ 132,880</b>	<b>100%</b>

##### 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 546.869.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2011, asciende a M\$ 71.478.-, cifra que representa un avance de un 13,07% 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	\$ 213,000	\$ 12,000	\$ 225,000	\$ 52,474	23%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 36,500	\$ 32,369	\$ 68,869	\$ 5,727	8%
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	\$ 0	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 4,500	\$ 2,500	\$ 7,000	\$ 0	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 140,000	\$ 0	\$ 140,000	\$ 6,818	5%
<b>Totales</b>		<b>\$ 405,000</b>	<b>\$ 141,869</b>	<b>\$ 546,869</b>	<b>\$ 71,478</b>	<b>13.07%</b>

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2011, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” e “Iniciativas de Inversión” presentó una ejecución inferior a lo presupuestado para el primer trimestre año 2011.

Por otro, la partida “Prestaciones Previsionales”, ha tenido un comportamiento superior a lo proyectado para los meses de enero, febrero y marzo de 2011, esto es, por pago indemnizaciones.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2011, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 52,474	73%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,727	8%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 6,459	9%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 6,818	10%
<b>Totales</b>		<b>\$ 71,478</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 1° 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
<b>Ingresos</b>				
08-02-000	Multas y Sanciones Pecuniarias	0	7.766	( 7.766)
08-99-000	Otros	1.150.000	7.391.926	(6.241.926)

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

Al primer 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.

=====

## CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 1º 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 1,96% 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 2,54%, 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 2011, arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$6.947.337.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$3.696.323.-(\*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Ley SEP, Mejoramiento Gestión, Excelencia Académica, Pro - Retención Subvención Mantenimiento, Bono escolaridad y Asignación Variable por Desempeño Individual(AVDI), 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\$858.352.-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2011, arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$4.109.366.-

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos	Compromisos de Pago	Resultado Situación Financiera	
Gestión Municipal	2.381.874	5.737.010	5.230.374	2.888.510	2.888.510
Educación	3.440.454	5.010.662	4.754.793	3.696.323(*)	858.352
Salud	65.399	1.827.450	1.743.616	149.233	149.233
Cementerio	151.869	132.879	71.477	213.271	213.271
Resultado Financiero al 31 de marzo de 2011			M\$	6.947.337	4.109.366

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA  
AUDITOR

TALCA, 20 de Abril de 2011.-

**ANEXO  
Nº 1**

**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)	21580	15426	6154	71%
CONSULTORIA PROYEC.	120,500	0	120,500	0%
PMU-ASIST. TECN. DETER	1,500	0	1,500	0%
PMB-ESTUDIO CONST. SO	41,650	0	41,650	0%
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- HABILT. 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-REMODELACION SI.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACION SIST. ELEC.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACION SIST.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACION SI.	0	0	0	0%
PMU- HABILT. 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 IL.	648	0	648	0%
PMU-MEJORAMIENTO IL.	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.	100,000	9,564	90,436	10%
CONSTRUCCION SEDE S	0	0	0	0%
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. Nº 34	0	0	0	0%
PMU-REMODELACION SIST. ELEC.	23	0	23	0%
PMU-CONST. CALLE SERV.	0	0	0	0%
PMU-CONSTR. ESTACION.	0	0	0	0%

PMU-REMODO. SIST. ELECT.	0	0	0	0%
PMU-FIE NORMAL CON E.	2,519	0	2,519	96%
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	22%
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	0	48,992	0%
PMU- MULTICANCHA CU.	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	1,436	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	60,713	220,268	22%
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	24,009	10,936	69%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	16,578	7,208	9,370	43%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	28,643	20,907	7,736	73%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	16,624	2,937	13,687	18%
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	0	5,866	0%
PMU-IRAL CONTR. VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABILIT	0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H	28,326	28,326	0	100%
PMU-CONTR. DE VIVIEND.	10,375	7,499	2,876	72%
PMU-IRAL REP. DE ESTA	10,375	4,900	5,475	47%
PMU-IRAL. REP. Y HABILIT	10,375	5,643	4,732	54%
PMU-IRAL. REP. Y HABILIT	10,375	3,085	7,290	30%
PMU-EM ALUMB. PUBL. S	35,146	0	35,146	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	1,171	0	1,171	0%
OBRAS CIV-FDOS. POR DI	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	280,000	0	280,000	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	50	0	50	0%
PMU- HABILIT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISICION DE E.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISICION DE EQ.	0	0	0	0%
PP.07 CONSTRUCCION E.	0	0	0	0%
EQUIPAMIENTOS -PROY.	0	0	0	0%
PP.07 CONST. PARQUE A.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISIC. 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 DEPTV	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-IMPLEMT.Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.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. JJ	0	0	0	0%
PP08- EQUIPE. COCINA CO.	0	0	0	0%
PP08- EQUIPE. 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 SOCIA	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. JVVV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV VILLA I.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVVV COLEG.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP. MUJ.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CLUB DE CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AAGRUP. 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	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	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.	1,075	0	1,075	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	2,075	0	2,075	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	3,240	0	3,240	0%
VEHICULOS	0	0	0	0%
PMU-AMPLIAC. SEDE SOC	1,550	0	1,550	0%
ESTUDIOS PREINV. PROY.	20,000	1,647	18,353	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	0	4,114	0%
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%
PMU-IRAL. REP. Y HABIL	0	0	0	0%
PMU-IRAL. CONST. VIVIE	13,091	12,444	647	95%
PMU-IRAL REP. DE ESTA	11,991	11,707	284	98%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	12,218	11,748	470	96%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	11,218	11,156	62	99%
PMU-EM-FORTALECIMIE	24,424	22,229	2,195	91%
OTROS FONDOS POR DISTR.	153,810	0	153,810	0%
PRO. PRTO. PARTICIPA.	0	0	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>2,069,565</b>	<b>366,992</b>	<b>1,702,573</b>	<b>18%</b>

ILEANA BRAVO PARRA  
CONTADOR AUDITOR

TALCA, 20 de Abril de 2011.-