

**INFORME SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2012 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 2012.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio de 2012, 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 2012 asciende a la suma de M\$33.259.443.-, para el año 2012.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$13.504.544.-, es posible establecer como avance un 41 %, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL M\$</b>	<b>MODIFICACION M\$</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE M\$</b>	<b>INGRESO DEVENGADO M\$</b>	<b>AVANCE %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 15,523,801	\$ 146,487	\$ 15,670,288	\$ 7,408,612	47%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 265,292	\$ 265,292	\$ 292,774	110%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 100,794	\$ 570	\$ 101,364	\$ 47,588	47%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,174,111	\$ 119,326	\$ 8,293,437	\$ 4,551,516	55%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 38,075	\$ 6,612	\$ 44,687	\$ 17,654	40%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 929,452	\$ 13,464	\$ 942,916	\$ 279,854	30%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,500,675	\$ 1,815,876	\$ 3,316,551	\$ 906,546	27%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 4,624,898	\$ 4,624,908	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 26,266,918</b>	<b>\$ 6,992,525</b>	<b>\$ 33,259,443</b>	<b>\$ 13,504,544</b>	<b>41%</b>

Los rubros “Transferencias Corrientes” y “Otros ingresos Corrientes”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2012, que es un 50%.

Por otro lado, se aprecia que los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Rentas de la Propiedad”, “ Venta de Activos no financieros”, “Recuperación de Prestamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2012.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 7,408,612	55%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 292,774	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 47,588	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 4,551,516	34%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 17,654	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 279,854	2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 906,546	7%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 13,504,544</b>	<b>100%</b>

## 1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 33.259.443.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2012, asciende a M\$ 17.063.539.-, cifra que representa un avance de un 51% a esa data.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	OBLIGACION DEVENGADA M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,255,547	\$ 1,214,078	\$ 7,469,625	\$ 3,972,273	53%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,656,378	\$ 38,351	\$ 10,694,729	\$ 5,608,065	52%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 170,000	\$ 0	\$ 170,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,345,388	\$ 303,987	\$ 6,649,375	\$ 3,659,628	55%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,771	\$ 51,201	\$ 102,972	\$ 51,371	50%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 673,266	\$ 76,614	\$ 749,880	\$ 308,770	41%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión (*)	\$ 1,759,568	\$ 5,205,675	\$ 6,965,243	\$ 3,123,747	45%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 330,000	\$ 102,619	\$ 432,619	\$ 339,685	79%
<b>Totales</b>		<b>\$ 26,266,918</b>	<b>\$ 6,992,525</b>	<b>\$ 33,259,443</b>	<b>\$ 17,063,539</b>	<b>51%</b>

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio de 2012 y el porcentaje de avance a esa misma data. (\*), están en iniciativas de Inversión .

De su análisis, se establece que los rubros "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo", "Transferencias Corrientes", y "Servicio de la Deuda" han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2012., las que se encuentran excedidas en un 3,0%, 2,0%, 5,0%, y un 29% a la media considerada al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$224.089.-, M\$213.894.-, M\$332.469.- y M\$125.460.-

La partida "Otros Gastos Corrientes" tuvo una ejecución igual a la presupuestada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado los rubros "Prestaciones Previsionales", "Íntegros al Fisco" y "Transferencias de Capital", muestran un cero por ciento de avance en el periodo.

Y en "Adquisición de Activos N." e "Iniciativas de Inversión", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2012.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 41%, lo que incluye:

Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real						
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	\$ 200,766	\$ 0	\$ 200,766	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 32,500	\$ 0	\$ 32,500	\$ 21,177	0%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 120,000	\$ 0	\$ 120,000	\$ 63,367	53%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 48,480	\$ 1,435	\$ 47,045	\$ 25,845	55%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 28,900	\$ 38,609	\$ 67,509	\$ 40,352	60%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 110,120	\$ 500	\$ 109,620	\$ 55,639	51%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 132,000	\$ 39,940	\$ 171,940	\$ 102,389	60%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 500	\$ 0	\$ 500	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 673,266.00</b>	<b>\$ 76,614.00</b>	<b>\$ 749,880.00</b>	<b>\$ 308,769.00</b>	<b>41%</b>

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 3,972,273	23.3%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,608,065	32.9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0.0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 3,659,628	21.4%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	0.0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,371	0.3%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 308,770	1.8%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,123,747	18.3%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 339,685	2.0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,063,539</b>	<b>100%</b>

### 1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de junio de 2012, obteniendo la

diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En primer término, los ingresos percibidos desde el 1º de enero al 30 de junio de este año, sumaron M\$11.899.655.-, lo que representa un 35,8% de lo presupuestado para el año 2012, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 15,670,288	\$ 5,837,622	37.3%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 265,292	\$ 292,774	110.4%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 101,364	\$ 43,744	43.2%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,293,437	\$ 4,521,461	54.5%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 44,687	\$ 17,654	39.5%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 942,916	\$ 279,854	29.7%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 3,316,551	\$ 906,546	27.3%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 4,624,908	\$ 0	0.0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,259,443</b>	<b>\$ 11,899,655</b>	<b>35.8%</b>

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 30 de junio de 2012, totalizaron M\$ 14.631.588.-, lo que representa un 44% de lo presupuestado para el presente año, de acuerdo a lo que se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	GASTOS DEVENGADOS M\$	% DE AVANCE
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 7,469,625	\$ 3,957,863	53%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,694,729	\$ 4,950,056	46%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 170,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,649,375	\$ 3,552,005	53%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 102,972	\$ 51,371	50%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 749,880	\$ 269,825	36%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 6,965,243	\$ 1,510,783	22%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 432,619	\$ 339,685	79%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,259,443</b>	<b>\$ 14,631,588</b>	<b>44%</b>

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.06.12, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero al término del período de M\$ 1.892.975.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	4.624.908.-
- Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2012 (35,8% del Ppto.)	M\$	11.899.655.-
<b>Total de Ingresos</b>	<b>M\$</b>	<b>16.524.563.-</b>

Menos:

- Gastos Devengados Enero a Junio año 2012 (44% del Ppto.) M\$ 14.631.588.-  
Superávit Financiero al 30 de junio de 2012 M\$ 1.892.975.-

=====

#### **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 déficit 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 Públ.	265.292.000	292.774.391	(27.482.391)

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

Al segundo trimestre del año 2012, 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°008, de la Directora de Administración y Finanzas).

#### **1.6.- Pasivos Contingentes**

Mediante Ord. N°235 de julio 2012, el asesor jurídico informa las causas que se encuentran en la situación requerida, tramitadas ante los Tribunales de Justicia, Causas con Monto en UF (Unidades de Fomento): 387,8040 y Causas con Monto en pesos por \$48.587.617.-

Mediante certificado N°9 por deudas no presupuestarias correspondientes a crédito BCI leasing y leasback. Además informa que no existen pagos pendientes por concepto de demandas judiciales.

## **2.- EDUCACION**

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

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a M\$24.694.498.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de

este año suman M\$12.369.254.-, cifra que representa un avance de un 50% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Ingreso Devengado M\$	Avance %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 18,802,628	\$ 2,347,842	\$ 21,150,470	\$ 11,945,242	56%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 1,050	\$ 1,050	\$ 1,567	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 21,128	\$ 0	\$ 21,128	\$ 39,232	186%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 426,950	\$ 17,805	\$ 444,755	\$ 274,438	62%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 108,775	\$ 108,775	\$ 108,775	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,219,100	\$ 749,220	\$ 2,968,320	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 21,469,806</b>	<b>\$ 3,224,692</b>	<b>\$ 24,694,498</b>	<b>\$ 12,369,254</b>	<b>50%</b>

Los rubros “Transferencias Corrientes”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 6%, 136%, y 12% respectivamente sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. En el rubro “Transferencias Corrientes”, por concepto de matrículas y otros aportes, en “Ingresos de Operación” por venta de servicios 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 30 de junio de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 11,945,242	96%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 39,232	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 1,567	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 274,438	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 108,775	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 12,369,254</b>	<b>100%</b>

## **2.2.- Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 24.694.498.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2012, asciende a M\$12.422.920.-, cifra que representa un avance de un 50% a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Comprometido M\$	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 16,117,472	\$ 520,494	\$ 16,637,966	\$ 8,630,172	52%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 4,631,799	\$ 941,329	\$ 5,573,128	\$ 1,857,040	33%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 50,000	\$ 1,086,282	\$ 1,136,282	\$ 1,064,303	94%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 3,760	\$ 0	\$ 3,760	\$ 5,277	140%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 20	\$ 5,390	\$ 5,410	\$ 3,587	66%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 585,547	\$ 613,949	\$ 1,199,496	\$ 724,960	60%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 113,075	\$ 113,075	\$ 113,031	100%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 81,208	-\$ 55,827	\$ 25,381	\$ 24,550	97%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 21,469,806</b>	<b>\$3,224.692</b>	<b>\$ 24,694,498</b>	<b>\$ 12,422,920</b>	<b>50%</b>

En el rubro "Bienes y Servicio de Consumo" muestra una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. Por otro lado la partida "Gastos en Personal", se mantiene con el avance observado en el trimestre anterior que es superior a la media presupuestada para los seis meses del año, de un 2%.

En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social", "Integro del Fisco", "Otros Gastos Corrientes", "C.P. Adquisición de Act. No F." y "Servicio de la Deuda" muestra un exceso de un 44%, 90%, 16%, 10%, 50% y 47%, respectivamente de lo proyectado al 30 de junio de 2012. En la partida "Iniciativas de Inversión" muestra una ejecución de un 100%, con respecto a lo presupuestado para el año.

El alto porcentaje en el rubro "Prestaciones de Seguridad Social" es por pago de indemnizaciones ley N°20.501. En lo que respecta a "Otros Gastos Corrientes" por concepto de compensación por daños a terceros y en la partida "Servicio de la Deuda" es por la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2011 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2012 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 8,630,172	69%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,857,040	15%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 1,064,303	9%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 5,277	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 3,587	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 724,960	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 113,031	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 24,550	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 12,422,920</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:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Ingresos</u>				
05-01-000	Del Sector Privado	26.750.000	27.243.600	(493.600)
06-01-000	Arriendo de Activo No F.	1.050.000	1.567.096	(517.096)
07-02-001	Venta de Servicios	21.128.000	39.232.900	(18.104.900)
08-99-000	Otros	21.929.000	27.221.070	( 5.292.070)
<u>Gastos</u>				
25-01-000	Impuestos.	3.760.000	5.276.583	(1.516.583)

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

Al segundo trimestre del año 2012, 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 certificado emitido por el Jefe Depto. De Administración Educación Municipal de Talca y el Jefe del Departamento de Finanzas de Educación Municipalidad, señalan que, la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el mes de diciembre de 2011.-

## **3.- SALUD**

### **3.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a la suma de M\$ 10.040.469.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$5.146.930.-, cifra que representa un avance de un 51% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Ingreso Devengado M\$	Avance %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,182,030	\$ 889,329	\$ 9,071,359	\$ 5,028,797	55%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 7,000	\$ 483	\$ 7,483	\$ 3,957	53%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 304,000	\$ 6,205	\$ 310,205	\$ 114,176	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 651,412	\$ 651,422	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 8,493,040</b>	<b>\$ 1,547,429</b>	<b>10,040,469</b>	<b>\$ 5,146,930</b>	<b>51%</b>

De su análisis se observa que en los rubros "Transferencias Corrientes" e "Ingresos de Operación", muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2012, que es un 50%. En "Ingresos de Operación" es por el aumento en la recaudación de los consultorios, principalmente por pago de ingreso por usuarios que tienen Isapre.

En la partida "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2012, correspondiente a recuperación por licencias médicas.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 5,028,797	98%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 3,957	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 114,176	2%
<b>Totales</b>		<b>5,146,930</b>	<b>100%</b>

### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$10.040.469.-, y lo comprometido al 30 de junio 2012, asciende a M\$4.951.998.-, cifra que representa un avance de un 49%, de acuerdo a como se indica:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Comprometido M\$	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 7,213,768	\$ 259,017	\$ 7,472,785	\$ 4,146,210	55%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,206,502	\$ 509,412	\$ 1,715,914	\$ 687,233	64%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 0	\$ 72,000	\$ 72,000	\$ 20,557	29%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 707,000	\$ 707,000	\$ 26,040	4%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 72,770	\$ 0	\$ 72,770	\$ 71,958	100%
<b>Totales</b>		<b>\$ 8,493,040</b>	<b>\$ 1,547,429</b>	<b>\$ 10,040,469</b>	<b>\$ 4,951,998</b>	<b>49%</b>

Los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo “y “Servicio de la Deuda”, muestran un avance superior en un 5%, 14% y 50% respectivamente para el segundo 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.

Con respecto a la partida “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2012, debido a que se encuentra en la etapa de estudios los proyectos considerados a ejecutar para el año. Y los rubros “C.P. Adquisiciones de” e “Iniciativas de Inversión”, no tienen presupuesto asignado y por lo tanto no presentan ejecución.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2012 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 4,146,210	84%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 687,233	14%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 20,557	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 26,040	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 71,958	1%
<b>Totales</b>		<b>\$ 4,951,998</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 el siguiente déficits presupuestarios, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
05-01-000	Del Sector Privado	200.000	589.183	(389.183)

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

Al segundo trimestre del año 2012, 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 2012 asciende a la suma de M\$728.794.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$216.367.-, cifra que representa un avance de un 30% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Ingreso Devengado M\$	Avance %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 0	\$ 1,722	\$ 1,722	\$ 1,721	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 60,200	\$ 0	\$ 60,200	\$ 23,650	39%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 65,500	\$ 0	\$ 65,500	\$ 45,052	69%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,300	\$ 0	\$ 1,300	\$ 1,436	110%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 317,000	\$ 0	\$ 317,000	\$ 144,508	46%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	\$ 283,072	\$ 283,072	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 444,000</b>	<b>\$ 284,794</b>	<b>\$ 728,794</b>	<b>\$ 216,367</b>	<b>30%</b>

En las partidas “Rentas de la Propiedad” y “Venta de Activos no F.” han tenido un comportamiento inferior al proyectado a percibir al 30 de junio de 2012. En el caso de “Rentas de la Propiedad” menores ingresos por arriendo de: Nichos, Terrenos, bodega para restos etc... “Venta de Activos no F.”, por la venta de terreno.

De su análisis, se desprende que los rubros “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 19% y 60% respectivamente al promedio para el segundo trimestre del año.

En “Ingresos de Operación” por la venta de derechos, tales como D. de Inhumación, D. Exhumación etc., en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación de licencias médicas.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 1,721	1%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 23,650	11%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 45,052	21%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,436	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 144,508	67%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 216,367</b>	<b>100%</b>

#### 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 728.794.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2012, asciende a M\$176.859.-, cifra que representa un avance de un 24,27% al término del primer trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 250,000	\$ 1,722	\$ 251,722	\$ 126,324	50%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 57,000	\$ 25,810	\$ 82,810	\$ 21,465	26%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 10,000	\$ 0	\$ 10,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 5,000	\$ 0	\$ 5,000	\$ 251	5%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 4,500	\$18,500	\$ 23,000	\$ 1,410	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 117,500	\$ 0	\$ 117,500	\$ 10,022	9%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 15,387	\$ 15,387	\$ 15,387	100%
215-35-00-000	Saldo Final de caja		\$ 221,375	\$ 221,375	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 444,000</b>	<b>\$ 284,794</b>	<b>\$ 728,794</b>	<b>\$ 176,859</b>	<b>24.27%</b>

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio 2012, es posible establecer que los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo no F.”, e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el segundo trimestre año 2012.

En el caso de “Gastos en Personal” la ejecución fue igual a la presupuestada para los seis primeros meses del año, esto es 50%.

Por otro, las partidas “Transferencias corrientes” y “Servicio de la Deuda”, han tenido un comportamiento superior a lo proyectado para los meses de abril, mayo y junio de 2012, obteniendo una ejecución de un 100%. Esto es por transferencias a la municipalidad y 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 2012, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 126,324	71%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 21,465	12%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,000	1%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 251	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 1,410	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 10,022	6%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 15,387	9%
<b>Totales</b>		<b>\$ 176,859</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 gastos, a nivel de ítem:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reemb.	0	217.021	(217.021)

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

Al segundo trimestre del año 2012, 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 2º trimestre del año 2012, 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 advierte déficits presupuestario en determinadas partidas. Y en lo que respecta a la ejecución del presupuesto de la Gestión Municipal, de Salud y del Cementerio se advierten déficit presupuestario, a nivel de Ingresos.

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 7,28%, al llegar a 27,28% en circunstancias que el máximo permitido por la ley asciende a 20%. (Art. N°2 Ley 18.883).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios, se encuentra excedido en un 6,31%, al llegar a 16,31% en circunstancias que el máximo permitido por la ley asciende a 10% (Art. N°13 Ley 19.280).

4.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 30 de junio de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$5.940.817.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$2.941.547.-(\*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Pro – Retención, Integración, Anticipo Subvención, Fondo de reconversión Inf. Escolar, Subvención Mantenimiento y Reparación, Anticipo de Subvención además de recursos de administración delegada y aporte ley N° 19.532.- Por lo tanto, la situación financiera del DAEM una vez depurada la información asciende a la suma de **M\$1.541.624.-**

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 30 de junio de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$ 4.540.894.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	4.624.908	11.899.655	14.631.588	1.892.975	1.892.975
Educación	2.968.319	12.369.253	12.396.015	2.941.547(*)	1.541.624
Salud	651.422	5.091.282	4.959.040	783.664	783.664
Cementerio	283.072	216.368	176.809	322.631	322.631
Resultado Financiero al 30 de junio de 2012			M\$	5.940.817	4.540.894

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA  
AUDITOR

TALCA, 20 de Junio de 2012.-

**DESGLOSE DE LA EJECUCION PRESUPESTARIA  
DE  
INICIATIVAS DE INVERSION**

Denominación	M\$ Presupuesto	M\$ Ejecutado	M\$ Saldo	% Avance
<b>ESTUDIOS BASICOS</b>	<b>3,111</b>	<b>0</b>	<b>3,111</b>	<b>0%</b>
PMB-CONSTRUCCION C	3,111	0	3,111	0%
<b>CONSULTORIAS</b>	<b>334,503</b>	<b>77,869</b>	<b>256,634</b>	<b>23%</b>
CONSULTORIA PROYEC.	70,000	13,566	56,434	19%
PMU-EST. MIN.CTO.GESTI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.SO	27,900	0	27,900	0%
PMU-ASIST.TECN.EVAL.D	0	0	0	0%
MUN-ESTUDIO COMPLE	3,100	0	3,100	0%
PMB-ESTUDIO CCS. SANT.	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS PANG	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.CONST	28,053	15,690	12,363	56%
PMB-ESTUDIO CONST.C	44,400	0	44,400	0%
DON-REP.GRAL.Y REPOS	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS. STA.	54,050	11,213	42,837	21%
PMB-ESTUDIO CCS. PANG.	62,000	15,500	46,500	25%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	25,000	21,900	3,100	88%
FONDOS POR DISTRIBUIR	20,000	0	20,000	0%
<b>TERRENOS</b>	<b>20,000</b>	<b>0</b>	<b>20,000</b>	<b>0%</b>
TERRENOS-FONDOS POR	20,000	0	20,000	0%
<b>OBRAS CIVILES</b>	<b>6,396,643</b>	<b>2,932,485</b>	<b>3,464,158</b>	<b>46%</b>
PMU- HABILIT. SALA CUNA	0	0	0	0%
PMU- CONST. SSHH ALUM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- Ampl. y Adec.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.. Y ADEC.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..UNIDAD	0	0	0	0%
PMU- AMPL. SEDE SO.	0	0	0	0%

PMU- CONST. SEDE SO.JJ	0	0	0	0%
PMU- CONST. ACERAS PO.	0	0	0	0%
PMU- ILUM.ALUMB.PUBL.	0	0	0	0%
MIXTO-CONST.ENTUBA.	0	0	0	0%
PMU- FIE.REP.CUB.E.INST.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.Y HABILT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SI.	0	0	0	0%
PMU-REMODO.SIST.ELECT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SIST.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN 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	0	0	0	0%
PMU-MEJORAMIENTO IL.	0	0	0	0%
PMU-MEJORAMIENTO IL.	0	0	0	0%
PP07-REP.Y EQUIP. SS.Y.	0	0	0	0%
PMU- FIE.INST.INFRAE.	0	0	0	0%
OBRAS CIV.PROY.FIN. EX.	182,835	69,753	113,082	38%
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.	0	0	0	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.	0	0	0	0%
PMU-CONST.CALLE SERV.	0	0	0	0%
PMU-CONST.ESTACION.	0	0	0	0%
PMU-REMODO. SIST. ELEC.	0	0	0	0%
PMU-FIE NORMAL CON E.	0	0	0	0%
PMU-EM. HABILIT. OFIC.	0	0	0	0%
PMU-FIE REMODEL.SI.	0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-FIE REP.PARCIAL LI.	0	0	0	0%
PMU-EM.VIA ESPECIAL	0	0	0	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	0	0	0	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	3,712	0	3,712	0%



PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRALREP.Y HABIL	0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H	2,833	0	2,833	0%
PMU-CONTR.DE VIVIEND.	1	0	1	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	1	0	1	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	1,222	728	494	60%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	419	0	419	0%
PMU-EM ALUMB.PUBL.S	35,146	26,360	8,786	75%
PMU-EM-FORTALECIM	450	0	450	0%
MUN-CONST.ZONAS DE J	135,998	67,997	68,001	50%
MUN-CONST.ESPACIOS R	1,756,170	1,087,856	668,314	62%
MUN-MEJORAM.BALNE	393,617	306,119	87,498	78%
MUN-CONST.PARADERO	80,000	74,973	5,027	94%
MUN-REMODELACION S	105,438	105,438	0	100%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	798	774	24	97%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A	7,260	6,335	925	87%
PMU-EM-CONST.SALA M	49982	30,293	19,689	61%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	491	0	491	0
MUN-CONT.VEREDAS D.	162,723	60,478	102,245	37%
MUN-COMT.MULTICAN	222,854	208,509	14,345	94%
MUN-ADQ.CONST.INST	225,000	67,500	157,500	30%
PMU-EM CONST.MULTI	46,886	35,866	11,020	76%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	44,087	43,382	705	98%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	49,462	48,397	1,065	98%
PMU-EM CONST.MULTI	49,563	48,900	663	99%
PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	2,655	321	2,334	12%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	24,096	23,354	742	97%
PMU-EM CONST.CENTRO	49,771	47,640	2,131	96%
PMU-EM REP.SERV.HIG	49,973	37,336	12,637	75%
PMU-EM CONT.CUB.MU	49,998	0	49,998	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	51,424	30,627	20,797	60%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	28,698	16,413	12,285	57%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	5,478	2,881	2,597	53%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	150,000	0	150,000	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	200,000	0	200,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
DON-REP.GRAL. Y REPOS	70,000	52,123	17,877	74%
PMU-EM-CONST.PMU EM	18,000	0	18,000	0%
PMU-HABILIT.BODEGA F	32,948	26,993	5,955	82%
MUN-PAVIMENTACION	180,000	178,633	1,367	99%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	3,591	967	2,624	27%
PMU-IRAL-EM-MTT-COM	45,804	41,191	4,613	90%

PMU-EM-AMPLIAC.SEDE	41,619	31,798	9,821	76%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	45,075	37,400	7,675	83%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	23,493	0	23,493	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	18,530	17,933	597	97%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	16,168	0	16,168	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	39,150	0	39,150	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.RE	49,752	0	49,752	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.RE	49,752	0	49,752	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.RE	49,619	0	49,619	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.RE	45,164	0	45,164	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.SE	49,844	0	49,844	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.D	46,827	0	46,827	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.	48,113	0	48,113	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.DE	49,632	0	49,632	0%
PMU-EM-MIT-REPOS.DE	46,801	0	46,801	0%
MUN-MEJORAMIENTO D	300,000	0	300,000	0
PMU-EM DESMONTAJE P	49,980	0	49,980	0%
PMU-IRAL INSTALACION	848	612	236	72%
MUN-CONEXIÓN AGUA P	20,000	0	20,000	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	176,000	0	176,000	0%
<b>EQUIPAMIENTO</b>	<b>45,748</b>	<b>117</b>	<b>45,631</b>	<b>0%</b>
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	0	0	0	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.	7,075	0	7,075	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%





PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	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	2,802	2,709	93	97%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	354	0	354	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	120	0	120	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	1,703	1,608	95	94%
PMU-EM-FORTALECIMIEN	1,658	0	1,658	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	1,458	1,444	14	99%
PMU-IRAL.ESTABL.YHAB	216	0	216	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	917	843	74	92%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	15,314	15,184	130	99%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	23,994	23,580	414	98%
PMU-IRAL-INSTALACIOC	22,629	22,412	217	99%
OTROS-FONDOS POR DISTRIB.	5	0	5	0%
<b>TOTALES</b>	<b>6,965,243</b>	<b>3,123,747</b>	<b>3,841,496</b>	<b>45%</b>

ILEANA BRAVO PARRA  
AUDITOR

TALCA, 20 de Junio de 2012.-