INFORME PRIMER TRIMESTRE AÑO 2014 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 2014.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo de 2014, 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 2014 asciende a la suma de M$33.730.713.-, para el año 2014.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M$11.489.496.-, es posible establecer como avance un 34%, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M$	MODIFICACION M$	PRESUPUESTO VIGENTE M$	INGRESO DEVENGADO M$	AVANCE %
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	$ 16,949,174	$ 3,585	$ 16,952,759	$ 8,138,059	48%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	$ 642,127	$ 0	$ 642,127	$ 787,102	123%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 98,382	$ 0	$ 98,382	$ 23,697	24%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 11,216,789	$ 0	$ 11,216,789	$ 2,105,575	19%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	$ 22,000	$ 0	$ 22,000	$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	$ 2,652,362	$ 0	$ 2,652,362	$ 211,838	8%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	$ 952,764	$ 466,884	$ 1,419,648	$ 223,225	16%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 10	$ 726,636	$ 726,646	$ 0	0%
Totales		**$ 32,533,608**	$ 1,197,105	**$ 33,730,713**	**$ 11,489,496**	34%

Los rubros "Tributos sobre el uso de" y "Transferencias Corrientes" y muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2014, que es un 25%.

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.

Respecto al porcentaje señalado en "Transferencias Corrientes" se debe a traspaso por Bono vacaciones área Municipal según Ley N° 20.717 Art. 26.-

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestario de "Rentas de la Propiedad", "Otros ingresos Corrientes", "Recuperación de Prestamos" y "Transferencias para Gastos", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2014.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M$	%
Tributos sobre el Uso de	$ 8,138,059	71%
Transferencias Corrientes	$ 787,102	7%
Rentas de la Propiedad	$ 23,697	0%
Otros Ingresos Corrientes	$ 2,105,575	18%
Venta de Activos No Finan.	$ 0	0%
Recuperación de Préstamos	$ 211,838	2%
Transferencias para gastos	$ 223,225	2%
Endeudamiento	$ 0	0%
	$ 11,489,496	**100%**

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$ 33.730.713.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2014, asciende a M$9.807.063.-, 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	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	$ 9,012,038	$ 106,397	$ 9,118,435	$ 2,236,597	25%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	$ 11,743,811	$ 9,467	$ 11,734,344	$ 2,903,690	25%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	$ 140,000	$ 0	$ 140,000	$ 33,887	24%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	$ 8,125,408	$ 114,044	$ 8,011,364	$ 3,713,870	46%
215-25-00-000	Integros al Fisco	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 25,427	$ 17,343	$ 42,770	$ 18,985	44%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	$ 888,041	$ 15,452	$ 872,589	$ 101,757	12%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 2,044,810	$ 949,536	$ 2,994,346	$ 181,061	6%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	$ 40,000	0	$ 40,000	$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	$ 514,073	$ 262,792	$ 776,865	$ 617,216	79%
Totales		**$ 32,533,608**	**$ 1,197,105**	**$ 33,730,713**	**$ 9,807,063**	**29%**

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo de 2014 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que los rubros "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo" muestran una ejecución igual a la proyectada para el primer trimestre, que es un 25%.

Por otro lado, los rubros "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 2014. Las que se encuentran excedidas en un 21 %, 19% y 54% a la media considerado al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M1.682.386.-, M$8.126.- y M$419.507.-, respectivamente.

Las partidas "Prestaciones Previsionales" ,"Adquisición de Activos N." e "Iniciativas de Inversión" muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Los rubros, "Íntegros al Fisco" y "Transferencias de Capital", muestran un cero por ciento de avance en el trimestre.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 12%, 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	$ 486,787	$ 0	$ 486,787	$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	$ 45,000	$ 0	$ 45,000	$ 0	0%
215-29-03-000	Vehículos	$ 75,000	$ 17,052	$ 57,948	$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	$ 45,878	$ 0	$ 45,878	$ 8,282	18%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	$ 87,079	$ 2,100	$ 89,179	$ 11,517	13%
215-29-06-000	Equipos Informática	$ 75,797	$ 500	$ 75,297	$ 29,747	40%
215-29-07-000	Programa Informa	$ 72,500	$ 0	$ 72,500	$ 52,211	72%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0%
Totales		$ 888,041.00	$ 15,452	$ 872,589.00	$ 101,757.00	12%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2014 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	$ 2,236,597	23%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	$ 2,903,690	30%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	$ 33,887	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	$ 3,713,870	38%
215-25-00-000	Integros al Fisco	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 18,985	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	$ 101,757	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 181,061	2%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	$ 617,216	6%
Totales		**$ 9,807,063**	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 31 de marzo de 2014, 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$8.823.970.-, lo que representa un 26% de lo presupuestado para el año 2014, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M$	INGRESOS PERCIBIDOS M$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	$ 16,952,759	$ 5,476,570	32%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	$ 642,127	$ 787,102	123%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 98,382	$ 19,722	20%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 11,216,789	$ 2,105,513	19%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	$ 22,000	$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	$ 2,652,362	$ 211,838	8%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	$ 1,419,648	$ 223,225	16%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 726,646	$ 0	0%
Totales		**$ 33,730,713**	**$ 8,823,970**	26%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 31 de marzo de 2014, totalizaron M$ 8.298.894.-, lo que representa un 25% 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	$ 9,118,435	$ 2,232,697	24%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	$ 11,734,344	$ 2,696,028	23%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	$ 140,000	$ 33,887	24%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	$ 8,011,367	$ 2,610,652	33%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 42,770	$ 18,985	44%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	$ 872,589	$ 31,719	4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 2,994,346	$ 57,710	2%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	$ 40,000	$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	$ 776,865	$ 617,216	79%
Totales		**$ 33,730,716**	**$ 8,298,894**	**25%**

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.03.14, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M$1.251.722.-, al 31 de marzo de 2014, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M$	726.646.-
- Ingresos Percibidos Enero a Marzo año 2014 (26 del Ppto.)	M$	8.823.970.-
Total de Ingresos	M$	9.550.616.-

Menos:

- Gastos Devengados Enero a Marzo año 2014 (25% del Ppto.)	M$	8.298.894.-
Superávit Financiero al 31 de marzo de 2014	M$	1.251.722.-

==========

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. Se advierten los siguientes déficits presupuestarios, a nivel de item:

Código	Denominación	Presupuesto Anual $	Ejecutado	Déficit Presupuestario
Ingresos				
05-03-000	De Otras Entidades Púb.	642.127.000	787.102.267	(144.975.262)
08-99-000	Otros	23.265.000	47.250.237	(23.985.237)

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

Al primer trimestre del año 2014, 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°129, de la D. de Administración y Finanzas, N°9 del Encargado de Remuneraciones y Ord. N°325 del Tesorero Municipal).

1.6.-Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°162 del 9 de abril 2014, de la abogada, Directora de Asesoría Jurídica, informa las causas que se encuentran en la situación requerida, y en actual tramitación por esta Dirección ante los Tribunales de Justicia, Causas con Monto en pesos por $48.587.617.-

Mediante certificado N°03, de la Jefe de Contabilidad y Presupuesto, informa:

,-Deuda por concepto Leasing del edificio Ex Jarman asciende a la cantidad de $435.292.569.-, correspondiente a saldo de 20 cuotas semestrales de 936,37 UF a $ 23.243.62, de fecha 09/12/2014.

.- La deuda por concepto de leasing del BCI por 3 edificios municipales asciende a la cantidad de $364.008.330.-, correspondiente a saldo de 24 cuotas mensuales de 644,24 UF a $23.542,49, de fecha 14/03/2014.

.- La deuda facturada, asciende a la cantidad $219.878.626.-, y la deuda no registrada, asciende a la cantidad de $1.508.169.472, desglosada según el siguiente detalle:

Deuda Corto Factura (Facturas y Órdenes de Compra)	$ 799.300.899.-
Deuda Largo Plazo (Leasing y Leaseback)	$1.728.048.098.-
Total Deuda al 31.03.2014	$2.527.348.997.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2014 asciende a M$ 29.780.750.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M$ 7.250.468.-, cifra que representa un avance de un 24% 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	$ 24,729,061	$ 596,455	$ 25,325,516	$ 6,976,369	28%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 5,880	$ 0	$ 5,880	$ 1,181	20%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	$ 68,221	$ 0	$ 68,221	$ 7,972	12%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 460,240	$ 10,497	$ 470,737	$ 264,946	56%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 577,541	$ 3,332,855	$ 3,910,396	$ 0	0%
	Totales	**$ 25,840,943**	**$ 3,939,807**	**$ 29,780,750**	**$ 7,250,468**	**24%**

Los rubros "Transferencias Corrientes" y "Otros Ingresos Corrientes" muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 3% y 31%, respectivamente sobre la media presupuestada para el primer trimestre. En el rubro "Transferencias Corrientes", por concepto de matrículas y subvención y en "Otros Ingresos Corrientes" recuperación y reembolso licencias médicas.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestario de "Rentas de la Propiedad", "Ingresos de Operación" y, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2014. En "Rentas de la Propiedad" por disminución en el arriendo de salas de clases, en "Ingresos de Operación" se debe a disminución venta de servicios (Extensión de documentos).

Respecto de las partidas "Tributos sobre el uso", y "Transferencias para Gastos" no muestran avance en el periodo.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2014, 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	$ 6,976,369	96%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 1,181	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	$ 7,972	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	$ 264,946	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	$ 0	0%
	Totales	**$ 7,250,468**	**100%**

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$ 29.780.750.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2014, asciende a M$6.771.434.-, cifra que representa un avance de un 23 % 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	$ 19,056,210	$ 1,063,503	$ 20,119,713	$ 4,947,392	25%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	$ 6,161,887	$ 1,727,729	$ 7,889,616	$ 1,031,372	13%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	$ 50,000	$ 299,125	$ 349,125	$ 195,078	56%
215-25-00-000	Integro al Fisco	$ 6,271	$ 0	$ 6,271	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 0	$ 10,497	$ 10,497	$ 18,068	172%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	$ 388,075	$ 447,399	$ 835,474	$ 233,737	28%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 0	$ 245,000	$ 245,000	$ 37,619	15%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	$ 178,500	$ 146,554	$ 325,054	$ 308,168	95%
	Totales	**$ 25,840,943**	**$ 3,939,807**	**$ 29,780,750**	**$ 6,771,434**	**23%**

En el rubro "Gastos en Personal" muestra una ejecución igual a la presupuestada para el año, que es un 25% para el primer trimestre.

Las partidas "Bienes y Servicio de Consumo" e "Iniciativas de Inversión" muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros "C.P. Prestaciones Previsionales", "Otros Gastos Corrientes", "C.P. Adquisición de Activos N." y "Servicio de la Deuda" han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2014. Las que se encuentran excedidas en un 31%, 147%, 3% y 70 %, a la media considerada al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M$108.229.-, M$15.430.-,y M$25.064.- y M$227.378.- , respectivamente.

El porcentaje en el rubro "Prestaciones de Seguridad Social " es por pago de desahucios e indemnizaciones. En lo que respecta a la partida "Otros Gastos Corrientes" por concepto de compensación por daños a terceros y devoluciones, "Servicio de la Deuda" es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2013 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2014 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	$ 4,947,392	69%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	$ 1,031,372	15%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	$ 195,078	9%
215-25-00-000	Integro al Fisco	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 18,068	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	$ 233,737	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 37,619	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	$ 308,168	0%
	Totales	**$ 6,771,434**	**100%**

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 item:

Código	Denominación	Presupuesto Anual $	Ejecutado	Déficit Presupuestario
Ingresos				
08-99-000	Otros	10.497.000	13.442.046	(2.945.046)
Gastos				
26-01-000	Devoluciones	1.015.000	10.881.415	(9.866.415)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2014, 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 Finanzas de Educación Municipalidad, mediante Certificado N° 054, de fecha 07 de abril de 2014, señala que la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2012.-

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2014 asciende a la suma de M$11.737.183.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M$2.982.315.-, cifra que representa un avance de un 25% 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	$ 10,801,947	$ 526,805	$ 11,328,752	$ 2,892,522	26%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	$ 12,300	$ 0	$ 12,300	$ 1,359	11%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 325,000	$ 0	$ 325,000	$ 88,434	27%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 10	$ 71,121	$ 71,131	$ 0	0%
Totales		**$ 11,139,257**	**$ 597,926**	**$ 11,737,183**	**$ 2,982,315**	25%

De su análisis se observa que en los rubros "Transferencias Corrientes" y "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2014, que es un 25%. En "Transferencias Corrientes" es por concesión casino, en "Otros Ingresos Corrientes", por la efectiva recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas).

En la partida "Ingresos de Operación" muestra una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2014, esto es, por baja recaudación de los consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	$ 2,892,522	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	$ 1,359	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	$ 88,434	3%
Totales		**2,982,315**	**100%**

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$ 11.737.183.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2014, asciende a M$2.771.161.-, cifra que representa un avance de un 24 % 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	$ 8,709,067	$ 426,900	$ 9,135,967	2,235,711	24%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	$ 2,302,190	$ 97,465	$ 2,399,655	410,566	17%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	$ 0	$ 103,905	$ 103,905	97,249	94%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	$ 58,000	$ 2,440	$ 60,440	6,397	11%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	$ 0	$ 0	$ 0	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	$ 70,000	$ 32,784	$ 37,216	27,238	73%
Totales		**$ 11,139,257**	**$ 597,926**	**$ 11,737,183**	**2,777,161**	24%

En los rubros "Gastos en Personal", "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.

En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social " y "Servicio de la Deuda" muestra un exceso de un 69% y 48%, respectivamente de lo proyectado al 31 de marzo de 2014.

El porcentaje en el rubro "Prestaciones de Seguridad Social " es por pago de desahucios e indemnizaciones. En lo que respecta a la partida "Servicio de la Deuda" es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2013 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2014 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	2,235,711	81%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	410,566	15%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	97,249	3%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	6,397	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	27,238	1%
		$ 2,777,161	**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. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2014, 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 2014 asciende a la suma de M$607.120.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo del presente año suman M$ 151.353.-, cifra que representa un avance de un 25% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

Código	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M$	MODIFICACION 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	$ 10,000	$ 3,047	$ 13,047	$ 5,139	39%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 61,940	$ 0	$ 61,940	$ 15,026	24%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	$ 74,650	$ 0	$ 74,650	$ 17,207	23%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 5,750	$ 0	$ 5,750	$ 312	5%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	$ 249,650	$ 5,500	$ 255,150	$ 113,669	45%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 196,009	$ 574	$ 196,583	$ 0	0%
	Totales	**$ 597,999**	**$ 9,121**	**$ 607,120**	**$ 151,353**	25%

De su análisis, se desprende que los rubros y "Transferencias 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 20% respectivamente al promedio para el primer trimestre del año. Debido principalmente a transferencias de otras entidades públicas, bonos y por venta de bóvedas, nichos, respectivamente.

En lo respecta a las partidas "Rentas de la Propiedad", "Ingresos de Operación" y "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2014. En Rentas de la propiedad se debe a una baja en el arriendo de nichos y terrenos, en "Ingresos de Operación" por derechos de inhumación exhumación entre otros, y en "Otros Ingresos Corrientes" por Recuperación Art.12 Ley 18.196 y Ley 19.117.Art. U.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	$ 5,139	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	$ 15,026	10%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	$ 17,207	12%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	$ 312	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	$ 113,669	75%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	$ 0	0%
Totales		**$ 151,353**	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M$ 607.120.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2014, asciende a M$101.125.-, cifra que representa un avance de un 17% 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	$ 350,008	$ 3,047	$ 353,055	$ 76,392	22%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	$ 87,306	$ 0	$ 87,306	$ 8,682	10%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	$ 15,000	$ 13,485	$ 28,485	$ 7,500	26%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 2,000	$ 0	$ 2,000	$ 86	4%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	$ 17,200	$ 7,500	$ 24,700	$ 679	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 126,485	$ 15,485	$ 111,000	$ 7,786	7%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	$ 0	$ 0	$ 0	$ 0	0%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	$ 0	$ 574	$ 574		
Totales		**$ 597,999**	**$ 9,121**	**$ 607,120**	**$ 101,125**	**17%**

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2014, es posible establecer que los rubros "Gastos en Personal", "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 primer trimestre año 2014.

El rubro "Prestaciones Previsionales" muestra una ejecución superior a la presupuestada para el primer trimestre del año, en un 1%. Esto es, por pago de desahucio e indemnizaciones.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2014, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	$ 76,392	75%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	$ 8,682	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	$ 7,500	7%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	$ 86	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	$ 679	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	$ 7,786	8%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	$ 0	0%
Totales		**$ 101,125**	**100%**

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 item:

Código	Denominación	Presupuesto Anual $	Ejecutado	Déficit Presupuestario
Ingresos				
10-01-000	Terrenos	4.000.000	7.016.579	(3.016.579)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2014, 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 1° trimestre del año 2014 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 se advierte déficits presupuestario a nivel de ingresos en Municipalidad, Educación y Cementerio y a nivel de gastos en Educación.

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 no se encuentra excedido 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 0,66%, de acuerdo al gasto legalmente establecido. (Art. N°13 Ley 19.280).

4.-Al primer trimestre del año 2014, la Corporación Municipal de Cultura y Deporte y la Corporación Municipal de Desarrollo informan que se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores de sus dependencias. (Certificado N°0701 de la Dirección del Trabajo y Certificado N°01 del Director Ejecutivo de la C.M. de Desarrollo de Talca).

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2014, arroja un Superávit Financiero ascendente a M$**6.202.882.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M$**4.389.909**.-(*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Programa mantenimiento, Excelencia académica, G. Interna, Fagme 2013 (Fondo de apoyo al Mejoramiento de la Gestión Municipal en Educación), Sep, Fondos de equipamiento, Fondo apoyo Educación P., además de recursos de administración delegada Liceo A. Coubis, Liceo D. Portales, 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$1.335.529.-**

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de marzo de 2014, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M$3.148.502.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	726.646	8.823.970	8.298.894	1.251.721	1.251.721
Educación	3.910.395	7.250.468	6.770.954	4.389.909(*)	1.335.529
Salud	71.131	2.982.315	2.740.881	312.565	312.565
Cementerio	196.583	151.353	99.249	248.687	248.687
Resultado Financiero al 31 de marzo de 2014			M$	6.202.882	3.148.502

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 30 de Abril de 2014.-

ANEXO N° 1

DESGLOSE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INICIATIVAS DE INVERSION

DENOMINACIÓN	M$ PRESUPUESTO	M$ EJECUTADO	M$ SALDO	% AVANCE
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BASICOS)	3,111	0	3,111	0%
CONSULTORIA PROYEC.	15,000	0	15,000	0%
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	16,900	0	16,900	0%
PMU-ASIST.TECN.EVAL.D	0	0	0	0%
MUN-ESTUDIO COMPLE	0	0	0	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	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.C	25,500	0	25,500	0%
DON-REP.GRAL.Y REPOS	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS. STA.	31,626	0	31,626	0%
PMB-ESTUDIO CCS. PANG.	31,000	0	31,000	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
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-REMOD.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.	113,000	5,417	107,583	5%
CONSTUCCION 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-REMOD. 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-REPOSICION JUEGO	0	0	0	0%
PMU-CONSTRUCC. CANC.	0	0	0	0%
PMU-CONSTRUCC.CUB.M	0	0	0	0%
PMU-CUBIERTA MULTIC.	0	0	0	0%
PMU-EM.ALUMB.PUBL.S.	6,796	0	6,796	0%
PMU-EM.REPAVIM.CALL	729	0	729	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-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-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-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	0	0	0	0%
MUN-DEMOLICION ANT.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.G	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	4,654	0	4,654	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	5,866	0	5,866	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRALREP.Y HABILI	0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H	0	0	0	0%
PMU-CONTR.DE VIVIEND.	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	0	0	0	0%
PMU-EM ALUMB.PUBL.S	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIM	0	0	0	0%
MUN-CONST.ZONAS DE J	0	0	0	0%

MUN-CONST.ESPACIOS R	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.BALNE	0	0	0	0%
MUN-CONST.PARADERO	0	0	0	0%
MUN-REMODELACION S	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	1,048	0	1,048	0%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	1,111	0	1,111	0
MUN-CONT.VEREDAS D.	0	0	0	0%
MUN-COMT.MULTICAN	0	0	0	0%
MUN-ADQ.CONST.INST	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	0	0	0	0%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.CENTRO	0	0	0	0%
PMU-EM REP.SERV.HIG	0	0	0	0%
PMU-EM CONT.CUB.MU	0	0	0	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	0	0	0	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	5,076	0	5,076	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	50,000	0	50,000	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	0	0	0	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
DON-REP.GRAL. Y REPOS	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.PMU EM	0	0	0	0%
PMU-HABILIT.BODEGA F	0	0	0	0%
MUN-PAVIMENTACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-CON	0	0	0	0%
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS SE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS D.	0	0	0	0%

PMU-IRAL-EM-MTT-REPOSICI	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOSI DE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS DE	0	0	0	0%
MUN-MEJORAMIEN. D	0	0	0	0%
PMU-EM DESMONTJ.P	0	0	0	0%
PMU-IRA INSTALAC	0	0	0	0%
MUN-CONEXIÓN AGUA P	0	0	0	0%
PMU-EM-CONSTRC.MULTIC	13,156	0	13,156	0%
PMU.EM-TERMINAC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM C	0	0	0	0%
PMU- IRAL "CONSTRUC.	2,000	0	2,000	0%
PMU-IRAL "RECONSTRUC	1,000	0	1,000	0%
PMU-IRAL "IMPLEMENT. DE	2,000	388	1,612	19%
PMU-IRAL "MEJORAM SSH	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP	111,500	0	111,500	0%
PMU-EM-PLAZA SEGURA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	1,000	0	1,000	0%
PMU-EM CONST.PLAZA	49,144	15,536	33,608	32%
PMU-EM CONST.PLAZA S	45,772	18,302	27,470	40%
PMU-EM CONST.SEDE SO	49,994	0	49,994	0%
MUN-MEJORAM, PARCIA	50,000	0	50,000	0%
MUNI-MEJORAM.ALUMN	50,000	0	50,000	0%
MUNI-MEJORAM.PARQUE	300,000	0	300,000	0%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUN- CONSTR.EDIF C	1,000,000	0	1,000,000	0%
MUN-MANTEC.VARIA	25,000	0	25,000	0%
MUN-MEJA.INSTALA.	13,700	0	13,700	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.	1,749	1,531	218	88%
OBRAS CIV.FODS.POR D.	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	3,000	0	3,000	0%
PMU-EM 2013 AMPLIAC	49,950	0	49,950	0%
PMU-FIE 2013 NORMALIZ	49,985	0	49,985	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	0	0	0	0%
PMU- HABILT. 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.	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%
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.JJVV DON RI	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP.F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CONJUNTO F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. COCINA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. GRUPO A.	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JJVV MANSO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JJVV PASO	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.SEDE SOCIAL	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO DE	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV VILLA I.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV COLEGI.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.AGRUP MUJ.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CLUB DE CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP. DE J.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. CE	0	0	0	0%
PMU-FIE NORMAL CON E.	0	0	0	0%
EQUIPAM-PROY.FIN.EX	100	0	100	0%

MUN-REMODELACION S	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL HABILIT.DE A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL INSTALACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUCC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRUC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMENT.DE	0	0	0	0%
CNCA-ADQ.EQUIPOS Y E	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	0	0	0	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.	524	524	0	100%
FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR-E	0	0	0	0%
EQUIPAMIENTO-FONDO	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-CONST.DE VIVIEND	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	1,084	0	1,084	0%
PMU-IRAL REP. Y HABILI.	1,053	0	1,053	0%
PMU-IRAL REP. Y HABILI.	1,089	0	1,089	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	1,102	0	1,102	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL.ESTABL. Y HAB	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL -CONST.VIVIEND	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILT.DE A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL INSTALACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMEN.DE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-REPOS ARBO	0	0	0	0%
PMU-EMERG.MEJORM.	1,000	0	1,000	0%
VEHICULOS	0	0	0	0%
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC	0	0	0	0%
ESTUDIOS PREINV.PROY.	47,475	8,274	39,201	17%
PMU-FIE INSTAL.INFRAE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. 2008 MANT.Y	0	0	0	0%
PMU-FIE INORMALIZA.C/E	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A	0	0	0	0%
PMU-REP.PARCIAL LICE	0	0	0	0%
MEJORM.PAVIM.SALAS	0	0	0	0%

MEJORAM.CIRCULACIO	70	0	70	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	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-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
MU-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-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 HABILI.	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABILI.	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABILI.	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIMIEN	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	0	0	0	0%
PMU-IRAL.ESTABL.YHAB	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	717	0	717	0%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	1,872	0	1,872	0%
PMU-IRAL INSTALACION	2,404	0	2,404	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	10,803	0	10,803	0%
PMU-IRAL "CONSTRUCC	4,256	1,741	2,515	41%
PMU-IRAL "RECONSTRC.	3,912	0	3,912	0%
PMU-IRAL "IMPLEM.DE	3,193	0	3,193	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP.	450,000	118,021	331,979	26%
PMU-IRAL- REPOS ARBO	1,902	0	1,902	0%

MUN-MEJORA INST.	24,000	0	24,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM	11,556	11,427	129	99%
OTROS-FONDOS POR DISTR.	10,000	0	10,000	0%
PRO.PPTOS.PARTICP.	0	0	0	0%
TOTALES	**2,994,346**	**181,161**	**2,813,185**	**6%**

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 30 de Abril de 2014.-