

INFORME SEGUNDO 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 segundo trimestre del año 2014.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio 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 30 de junio de 2014 asciende a la suma de M\$33.982.973.-, para el año 2014.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$17.308.277.-, es posible establecer como avance un 51%, 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	\$ 10,152,082	60%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 642,127	\$ 207,764	\$ 849,891	\$ 888,102	104%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 98,382	\$ 0	\$ 98,382	\$ 51,713	53%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 11,216,789	\$ 3,000	\$ 11,219,789	\$ 5,369,707	48%
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	\$ 308,903	12%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 952,764	\$ 508,380	\$ 1,461,144	\$ 537,770	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 726,636	\$ 726,646	\$ 0	0%
Totales		\$ 32,533,608	\$ 1,449,365	\$ 33,982,973	\$ 17,308,277	51%

Los rubros “Tributos sobre el uso de” “Transferencias Corrientes” y “Rentas de la Propiedad” muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2014, que es un 50%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el trimestre se percibieron ingresos por el pago de la primera y segunda cuota del Derecho de Aseo, e ingresos por Permiso de Circulación Locomoción Colectiva 1ª. y 2da. Cuota. En “Transferencias Corrientes” se debe principalmente por fondos provenientes de otras entidades públicas y en “Rentas de la Propiedad” por concepto de arriendos.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Otros Ingresos Corrientes”, “Venta de Activos no F.” “Recuperación de Prestamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2014.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 10,152,082	59%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 888,102	5%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 51,713	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 5,369,707	31%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 308,903	2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 537,770	3%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
Totales		\$ 17,308,277	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 33.982.973.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2014, asciende a M\$16.275.843.-, cifra que representa un avance de un 48% 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	\$ 9,012,038	\$ 253,197	\$ 9,265,235	\$ 4,276,580	46%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 11,743,811	\$ 176,137	\$ 11,567,674	\$ 5,263,184	45%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 140,000	\$ 0	\$ 140,000	\$ 102,060	73%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,125,408	\$ 82,220	\$ 8,207,628	\$ 5,115,385	62%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 25,427	\$ 20,343	\$ 45,770	\$ 30,091	66%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 888,041	\$ 15,918	\$ 903,959	\$ 161,492	18%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión (*)	\$ 2,044,810	\$ 991,032	\$ 3,035,842	\$ 661,500	22%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 40,000	0	\$ 40,000	\$ 2,217	6%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 514,073	\$ 262,792	\$ 776,865	\$ 663,334	85%
Totales		\$ 32,533,608	\$ 1,449,365	\$ 33,982,973	\$ 16,275,843	48%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio 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”, “Adquisición de Activos N.”, “Iniciativas de Inversión” y “Transferencias de Capital”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros "Prestaciones Previsionales", "Transferencias Corrientes", "Otros Gastos Corrientes", y "Servicio de la Deuda" han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2014. Las que se encuentran excedidas en un 23 %, 12%, 16% y 35% 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\$32.200.-, M\$984.915.- , M\$7.323, y M\$271.903.-, respectivamente.

La partida, "Íntegros al Fisco", muestran una ejecución de un cero por ciento de avance en el trimestre.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 18%, 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	\$ 13,000	\$ 473,787	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 45,000	\$ 0	\$ 45,000	\$ 44,855	100%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 75,000	\$ 25,948	\$ 100,948	\$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 45,878	\$ 0	\$ 45,878	\$ 11,782	26%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 87,079	\$ 2,100	\$ 89,179	\$ 20,330	23%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 75,797	\$ 870	\$ 76,667	\$ 32,196	42%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 72,500	\$ 0	\$ 72,500	\$ 52,328	72%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 888,041	\$ 15,918	\$ 903,959.00	\$ 161,491.00	18%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 2014 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 4,276,580	26%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,263,184	32%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 102,060	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,115,385	31%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 30,091	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 161,492	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 661,500	4%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 2,217	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 663,334	4%
Totales		\$ 16,275,843	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 30 de junio 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 30 de junio de este año, sumaron M\$14.608.096.-, lo que representa un 43% de lo presupuestado para el año 2014, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 16,952,759	\$ 7,456,023	44%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 849,891	\$ 888,102	104%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 98,382	\$ 47,705	48%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 11,219,789	\$ 5,369,592	48%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 22,000	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 2,652,362	\$ 308,903	12%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,461,144	\$ 537,771	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 726,646	\$ 0	0%
Totales		\$ 33,982,973	\$ 14,608,096	43%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de Enero al 30 de junio de 2014, totalizaron M\$ 14.952.959.-, lo que representa un 44% 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	\$ 9,265,235	\$ 4,266,835	46%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 11,567,674	\$ 5,148,181	45%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 140,000	\$ 102,060	73%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,207,628	\$ 4,090,888	50%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 45,770	\$ 30,091	66%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 903,959	\$ 157,926	17%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,035,842	\$ 491,427	16%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 40,000	\$ 2,217	6%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 776,865	\$ 663,334	85%
Totales		\$ 33,982,973	\$ 14,952,959	44%

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.06.14, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$381.784.-, al 30 de junio 2014, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	726.646.-
- Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2014 (43% del Ppto.)	M\$	14.608.096.-
Total de Ingresos	M\$	15.334.742.-
<u>Menos:</u>		
- Gastos Devengados Enero a Junio año 2014 (44% del Ppto.)	M\$	14.952.958.-
Superávit Financiero al 30 de junio 2014	M\$	381.784.-

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
05-03-000	De Otras Entidades Púb.	849.891.000	888.102.215	(38.211.215)
08-01-000	Recuperación y Reembolso	40.000.000	40.854.855	(854.855)
08-99-000	Otros	23.265.000	54.477.585	(31.212.585)

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

Al segundo 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°13 del Encargado de Remuneraciones y Ord. N°869 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°298 del 8 de julio 2014, de la abogada, Directora Asesoría Jurídica, informa sobre los pasivos contingentes derivados por demandas judiciales, que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual:
.- Recurso protección interpuesto por la Sra Eva Torres, con fecha 08 de marzo de 2013, Causa Rol 349-2013, pago costas \$150.000.-

.- Demanda interpuesta por don Lucio Contardo con fecha 25 de marzo de 2013, causa Rol 648-2013, y posterior Recurso de apelación Rol N°3249-2013, ordena pago \$8.493.215., monto sujeto a sufrir variación.

.- Demanda ejecutiva con fecha 17 de julio 2013, por Tanner Servicios Financieros causa Rol C-2057-2013 se ordena al municipio pagar la suma de \$1.000.766.-

.- Demanda interpuesta por el Fisco de Chile el año 2002, causa rol 227-2002 caratulado Fisco de Chile con I. Municipalidad de Talca, con fecha 26/05/2014 el tribunal ordena pago por la suma de \$102.595.281.- Se envía oficio al Consejo de Defensa del Estado con el fin de llegar a algún tipo de convenio de pago.

Por otro lado, la Jefe de Contabilidad y Presupuesto mediante certificado N°05, informa:

.-Deuda por concepto Leasing del edificio Ex Jarman asciende a la cantidad de \$426.637.261.-, correspondiente a saldo de 19 cuotas semestrales de 936,37 UF.

.- La deuda por concepto de leasing del BCI por 3 edificios municipales asciende a la cantidad de \$324.692.090.-, correspondiente a saldo de 21 cuotas mensuales de 644,24 UF.

.- La deuda facturada al 30 de junio de 2014, ascendió a la cantidad \$401.296.728.-, y la deuda no facturada, ascendió a la cantidad de \$1.322.885.478. desglosada según el siguiente detalle:

Deuda Corto Factura (Facturas y Órdenes de Compra)	\$ 1.724.182.206.-
Deuda Largo Plazo (Leasing y Leaseback)	\$ 751.329.351.-
Total Deuda al 30.06.2014	\$2.475.511.557.-

En resumen, al sumar la deuda facturada no facturada, leasing y leaseback, existe una deuda total de \$2.475.511.557.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2014 asciende a M\$ 29.982.036.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$14.116.402.-, cifra que representa un avance de un 47% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	DENOMINACION	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	\$ 24,729,061	\$ 741,965	\$ 25,471,026	\$ 13,596,163	53%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 5,880	\$ 0	\$ 5,880	\$ 2,418	41%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 68,221	\$ 0	\$ 68,221	\$ 24,521	36%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 460,240	\$ 66,273	\$ 526,513	\$ 493,300	94%
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	\$ 4,141,093	\$ 29,982,036	\$ 14,116,402	47%

Los rubros “Transferencias Corrientes” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, ya que en efecto se ha ejecutado un 3% y 44%, respectivamente sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. En el rubro “Transferencias Corrientes”, por concepto de matrículas y subvención y en “Otros Ingresos Corrientes” recuperación y reembolso por licencias médicas.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestario de “Rentas de la Propiedad”, e “Ingresos de Operación”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2014. En “Rentas de la Propiedad” por disminución en el arriendo de salas de clases, y 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 cuentan con presupuesto asignado, por lo tanto no muestran avance en el periodo.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	PORCENTAJE %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 13,596,163	96%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 2,418	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 24,521	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 493,300	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	0%
	Totales	\$ 14,116,402	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 29.982.036.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2014, asciende a M\$13.523.134.-, cifra que representa un avance de un 45 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	OBLIGACION DEVENGADA (COMPROMETIDO) M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 19,056,210	\$ 3,538,899	\$ 22,595,109	\$ 10,778,799	48%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 6,161,887	\$ 1,297,493	\$ 4,864,394	\$ 1,573,869	32%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 50,000	\$ 299,125	\$ 349,125	\$ 235,618	67%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1,220	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 6,271	\$ 0	\$ 6,271	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 21,347	\$ 21,347	\$ 33,393	156%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 388,075	\$ 458,039	\$ 846,114	\$ 404,080	48%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 974,622	\$ 974,622	\$ 188,267	19%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 178,500	\$ 146,554	\$ 325,054	\$ 307,888	95%
	Totales	\$ 25,840,943	\$ 4,141,093	\$ 29,982,036	\$ 13,523,134	45%

Las partidas “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “C.P. Adquisición de Activos N.” e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “C.P. Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes”, y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2014. Las que se encuentran excedidas en un 17%, 106% y 45 %, 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\$59.351.-, M\$22.628.-,y M\$146.274.- , 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 30 de junio de 2014 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 10,778,799	69%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,573,869	15%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 235,618	9%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,220	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 33,393	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 404,080	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 188,267	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 307,888	0%
	Totales	\$ 13,523,134	100%

2.3.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto	Déficit	
		Anual \$	Ejecutado	Presupuestario
<u>Gastos</u>				
24-01-000	Al Sector Privado	0	1.220.000	(1.220.000)
26-02-000	Compensación por D	9.482.000	21.611.547	(12.129.547)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo 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. (Certificados Jefe Finanzas Daem y del Jefe Depto. Recursos Humanos).

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° 026, de fecha 03 de Julio 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\$15.271.825.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$7.435.650.-, cifra que representa un avance de un 49% 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	\$ 4,060,347	\$ 14,862,294	\$ 7,259,436	49%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 12,300	\$ 0	\$ 12,300	\$ 5,460	44%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 325,000	\$ 1,100	\$ 326,100	\$ 170,754	52%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 71,121	\$ 71,131	\$ 0	0%
Totales		\$ 11,139,257	\$ 4,132,568	\$ 15,271,825	\$ 7,435,650	49%

De su análisis se observa que en el rubro “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2014, que es un 50%. Lo anterior por la efectiva recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas).

En la partida "Transferencias Corrientes" e “Ingresos de Operación” muestra una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2014, esto es, por baja recaudación de los consultorios. "Transferencias Corrientes" es por concesión casino consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2014, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 7,259,436	98%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 5,460	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 170,754	2%
Totales		7,435,650	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 15.271.825.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2014, asciende a M\$6.428.887.-, cifra que representa un avance de un 42% 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	\$ 2,835,347	\$ 11,544,414	5,200,673	45%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,302,190	\$ 908,272	\$ 3,210,462	1,075,418	33%
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	\$ 232,828	\$ 290,828	28,309	10%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 85,000	\$ 85,000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 70,000	\$ 32,784	\$ 37,216	27,238	73%
Totales		\$ 11,139,257	\$ 4,132,568	\$ 15,271,825	6,428,887	42%

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 seis primeros meses del año.

En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social " y “Servicio de la Deuda” muestra un exceso de un 44% y 23%, respectivamente de lo proyectado al 30 de junio 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 30 de junio 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	5,200,673	81%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	1,075,418	17%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	97,249	2%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	28,309	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	27,238	0%
		\$ 6,428,887	100%

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. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo 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. (Certificado N°13 del Encargado de Remuneraciones).

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 30 de junio del presente año suman M\$259.569.-, cifra que representa un avance de un 43% 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	\$ 29,352	47%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 74,650	\$ 0	\$ 74,650	\$ 30,117	40%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 5,750	\$ 0	\$ 5,750	\$ 935	16%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 249,650	\$ 5,500	\$ 255,150	\$ 194,026	76%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 196,009	\$ 574	\$ 196,583	\$ 0	0%
	Totales	\$ 597,999	\$ 9,121	\$ 607,120	\$ 259,569	43%

En lo respecta a las partidas “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo 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 la baja recuperación en ingresos provenientes de la utilización de electricidad, agua y teléfono.

De su análisis, se desprende que el rubro “Venta de Activos no F.”, muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 26% al promedio para el segundo trimestre del año. Debido principalmente por venta de bóvedas individuales, continuas, nichos de restos y perpetuos.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio 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	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 29,352	12%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 30,117	11%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 935	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 194,026	75%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 259,569	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 607.120.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2014, asciende a M\$209.107.-, cifra que representa un avance de un 34% al término del segundo 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	\$ 152,259	43%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 87,306	\$ 17,000	\$ 104,306	\$ 19,679	19%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 15,000	\$ 13,485	\$ 28,485	\$ 11,420	40%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 2,000	\$ 0	\$ 2,000	\$ 285	14%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 17,200	\$ 10,500	\$ 27,700	\$ 2,989	11%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 126,485	\$ 35,485	\$ 91,000	\$ 22,563	25%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	\$ 574	\$ 574	\$ 0	0%
Totales		\$ 597,999	\$ 9,121	\$ 607,120	\$ 209,195	34%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio de 2014, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales” ,“Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el segundo trimestre año 2014.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 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	\$ 152,259	73%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 19,679	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 11,420	5%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 285	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 2,989	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 22,563	11%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
Totales		\$ 209,195	100%

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:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
10-01-000	Terrenos	4.000.000	20.661.213	(16.661.213)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo 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. (Certificado N°13 del Encargado de Remuneraciones).

=====

CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 2do. 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 la Municipalidad 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 1.22%, de acuerdo al gasto legalmente establecido. (Art. N°13 Ley 19.280).

4.- Al segundo 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°6906, 6907 y 7550 de la Dirección del Trabajo.)

Mediante certificado N°01A año 2014, el director ejecutivo de la Corporación Municipal de Desarrollo de Talca, certifica que ha rendido cuenta documentada a la I. Municipalidad de Talca, acerca de las actividades y el uso de los recursos de los seis primeros meses del año. Además, el encargado de subvenciones de la municipalidad de Talca informa que las corporaciones han rendido cuenta documentada a la Municipalidad al 30 de junio 2014.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2014, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$6.279.987.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de **M\$4.504.163.(*)**, se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Programa mantenimiento, 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\$1.080.478.-**

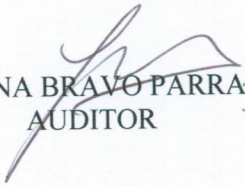
Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 30 de junio de 2014, arroja un Superávit Financiero ascendente a **MS\$2.856.301.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	726.646	14.608.096	14.952.958	381.784	381.784
Educación	3.910.395	14.116.402	13.522.634	4.504.163(*)	1.080.478
Salud	71.131	7.435.650	6.359.699	1.147.082	1.147.082
Cementerio	196.583	259.569	209.195	246.957	246.957
Resultado Financiero al 30 de junio de 2014			M\$	6.279.986	2.856.301

6.- No obstante el resultado anterior cabe tener presente la deuda registrada al 30 de junio del 2014, facturas devengadas por \$401.296.728.- y obligaciones sin devengar (deuda no facturada) por \$1.322.885.478.-, siendo que a nivel de gestión municipal tenemos un saldo caja presupuestario a junio de M\$783.080.- (Total de ingresos menos pagos efectivos).

Por lo anteriormente señalado se sugiere tomar las medidas de resguardos respecto de futuros compromisos y/o decisiones que se adopten.

Saluda atentamente a Ud.


ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 30 de Julio 2014.-

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 HABILIT.	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%
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-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-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 HABI	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	998	1,002	50%
PMU-IRAL "MEJORAM SSH	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP	111,500	111,215	285	100%
PMU-EM-PLAZA SEGURA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	1,000	0	1,000	0%
PMU-EM CONST.PLAZA	49,144	45,588	3,556	93%
PMU-EM CONST.PLAZA S	45,772	37,060	8,712	81%
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	1,721	28	98%
OBRAS CIV.FODS.POR D.	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	3,000	0	3,000	0%
PMU-EM 2013 AMPLIAC	49,950	43,804	6,146	88%
PMU-FIE 2013 NORMALIZ	49,985	8,747	41,238	17%
PMU-IRAL R.DE	7,466	3,216	4,250	43%
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.JJV DON RI	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP.F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CONJUNTO F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. COCINA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. GRUPO A.	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JJVV MANSO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JJVV PASO	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.SEDE SOCIAL	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO DE	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV VILLA I.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV 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 HABIL.	1,053	0	1,053	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	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	813	187	81%
PMU-IRAL RENOV. DE AC.	4,977	0	4,977	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%

[illegible]

OTROS-FONDOS POR DISTR.	10,000	0	10,000	0%
PRO.PPTOS.PARTICP.	0	0	0	0%
TOTALES	3,035,842	661,500	2,374,342	22%


ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 30 de Julio 2014.-