

INFORME TERCER TRIMESTRE AÑO 2015 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 tercer trimestre del año 2015.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de Septiembre de 2015, 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 septiembre asciende a la suma de M\$37.026.865.-, para el año 2015.

Ahora bien, considerando lo devengado al tercer trimestre del año, que sumó M\$25.998.037.-, es posible establecer como avance un 70%, 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	\$ 17,740,311	\$ 112,612	\$ 17,852,923	\$ 14,313,781	80%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 337,627	\$ 728,405	\$ 1,066,032	\$ 855,225	80%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 103,095	\$ 0	\$ 103,095	\$ 86,999	84%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 12,384,746	\$ 537,418	\$ 12,922,164	\$ 9,343,768	72%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 2,263,430	\$ 3,609	\$ 2,267,039	\$ 662,449	29%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 988,068	\$ 242,371	\$ 1,230,439	\$ 735,815	60%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 1,585,163	\$ 1,585,173	\$ 0	0%
Totales		\$ 33,817,287	\$ 3,209,578	\$ 37,026,865	\$ 25,998,037	70%

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 tercer trimestre del año 2015 que es un 75%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el trimestre se percibieron ingresos por pago de patentes comerciales, la tercera cuota del Derecho de Aseo, e ingresos por Permiso de Circulación Camiones 1ª cuota, así como también cancelación de la 3ra. Impuesto Territorial. 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”, “Recuperación de Préstamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2015. En “Otros Ingresos Corrientes” debido a que en los Ítem Multas y Sanciones P. y

Otros, el ingreso ha sido menor que el presupuestado. En “Recuperación de Préstamos” por baja recuperación de morosos, por derechos, arriendos entre otros y en “Transferencias para Gastos” por transferencias de otras entidades públicas.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de Septiembre de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 14,313,781	55%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 855,225	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 86,999	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 9,343,768	36%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 662,449	3%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 735,815	3%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
Totales		\$ 25,998,037	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 37.026.865.-, y lo comprometido al 30 de Septiembre 2015, asciende a M\$22.759.939.-, cifra que representa un avance de un 61% 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	\$ 10,749,445	\$ 1,039,648	\$ 11,789,093	\$ 7,297,643	62%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,594,370	\$ 790,122	\$ 11,384,492	\$ 8,705,729	76%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 182,750	\$ 88,349	\$ 271,099	\$ 175,296	65%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,643,082	\$ 46,906	\$ 8,596,176	\$ 5,392,024	63%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 57,591	\$ 4,000	\$ 61,591	\$ 48,640	79%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 433,723	\$ 471,351	\$ 905,074	\$ 354,562	39%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 2,623,681	\$ 1,016,168	\$ 3,639,849	\$ 472,312	13%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 33,000	\$ 3,527	\$ 36,527	\$ 21,031	58%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 499,645	\$ 156,681	\$ 342,964	\$ 292,702	85%
Totales		\$ 33,817,287	\$ 3,209,578	\$ 37,026,865	\$ 22,759,939	61%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de Septiembre de 2015 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que los rubros “Gastos en Personal”, “Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes” “Adquisición de Activos N.”, “Transferencias de Capital” e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los nueve primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de Septiembre de 2015. Las que se encuentran excedidas en un 1 %, 4% y 10% a la media considerada al tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$113.845.-, M\$2.464.- y M\$34.396.-, respectivamente.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 39%, 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	\$ 66,000	\$ 131,134	\$ 197,134	\$ 131,133	67%
215-29-02-000	Edificios	\$ 81,508	\$ 0	\$ 81,508	\$ 23,370	29%
215-29-03-000	Vehiculos	\$ 25,000	\$ 297,103	\$ 322,103	\$ 60,677	19%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 63,822	\$ 9,468	\$ 73,290	\$ 32,129	44%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 69,486	\$ 7,179	\$ 76,665	\$ 33,130	43%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 85,407	\$ 26,467	\$ 111,874	\$ 49,391	44%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 42,500	\$ 0	\$ 42,500	\$ 24,731	58%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 433,723.00	\$ 471,351	\$ 905,074.00	\$ 354,561.00	39%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 7,297,643	32%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 8,705,729	38%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 175,296	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,392,024	24%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 48,640	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 354,562	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 472,312	2%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 21,031	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 292,702	1%
Totales		\$ 22,759,939	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 30 de septiembre de 2015, obteniendo la diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En segundo término, los ingresos percibidos desde el 1° de enero al 30 de septiembre de este año, sumaron M\$23.698.712.-, lo que representa un 64% de lo presupuestado para el año 2015, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 17,852,923	\$ 12,020,071	67%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,066,032	\$ 855,225	80%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 103,095	\$ 81,757	79%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 12,922,164	\$ 9,343,395	72%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 2,267,039	\$ 662,449	29%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,230,439	\$ 735,815	60%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 1,585,173	\$ 0	0%
Totales		\$ 37,026,865	\$ 23,698,712	64%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 30 de septiembre de 2015, totalizaron M\$21.842.700.-, lo que representa un 59% 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	\$ 11,789,093	\$ 7,294,597	62%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 11,384,492	\$ 8,454,086	74%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 271,099	\$ 175,296	65%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,596,176	\$ 4,912,680	57%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 61,591	\$ 48,640	79%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 905,074	\$ 292,378	32%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,639,849	\$ 351,290	10%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 36,527	\$ 21,031	58%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 342,964	\$ 292,702	85%
Totales		\$ 37,026,865	\$ 21,842,700	59%

En consecuencia, considerando los ingresos Percibidos y los gastos devengados al 30.09.15, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$3.441.185.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	1.585.173.-
- Ingresos Percibidos Enero a Septiembre año 2015 (64% del Ppto.)	M\$	<u>23.698.712.-</u>
Total de Ingresos	M\$	25.283.885.-

Menos:

- Gastos Devengados Enero a Septiembre 2015 (59% del Ppto.)	M\$	<u>21.842.700.-</u>
Superávit Financiero al 30 de Septiembre de 2015	M\$	<u>3.441.185.-</u>

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. 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>				
06-99-000	Otras Rentas de la Propiedad	20.000	3.864.269	(3.844.269)

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

Al tercer trimestre del año 2015, 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°08, de la Encargada de Remuneraciones Municipal y Ord N° 1316 del Tesorero Municipal).

1.6.-Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°675 de fecha 08 de octubre 2015, de la Dirección 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 de la ciudad en las cuales la Municipalidad es la demandante, los montos solicitados no son los que efectivamente se pagaran , siendo estos costo cero, inferior igual o superior (con reajustes e intereses), dependiendo en definitiva del resultado del juicio con Sentencia firme y ejecutoriada. Causas con Monto en pesos por \$39.381.735.-

Mediante certificado N°04, de la Jefe de Contabilidad y Presupuesto, informa:

.-Deuda por concepto Leasing del edificio Ex Jarman asciende a la cantidad de \$403.479.146.-, correspondiente a saldo de 17 cuotas semestrales de 936,37 UF.

.- La deuda por concepto de leasing del BCI por 3 edificios municipales asciende a la cantidad de \$97.976.883.-, correspondiente a saldo de 6 cuotas mensuales de 644,24 UF.

.- La deuda facturada al 30 de septiembre 2015, asciende a la cantidad \$152.347.002.-, y la deuda no registrada, asciende a la cantidad de \$917.238.511.-, desglosada según el siguiente detalle:

Deuda Corto Factura (Facturas y Órdenes de Compra)	\$1.069.585.513.-
Deuda Largo Plazo (Leasing y Leaseback)	\$ <u>501.456.029.-</u>
Total Deuda al 30.09.2015	\$1.571.041.542.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a M\$ 38.653.721.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$ 25.212.156.-, cifra que representa un avance de un 65% 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	\$ 28,392,544	\$ 2,698,052	\$ 31,090,596	\$ 23,553,183	76%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 40,115	\$ 40,115	\$ 46,776	117%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 13,478	\$ 0	\$ 13,478	\$ 2,568	19%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 565,000	\$ 735,704	\$ 1,300,704	\$ 1,405,304	108%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 204,326	\$ 204,326	\$ 204,325	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,300,653	\$ 3,703,849	\$ 6,004,502	\$ 0	0%
	Totales	\$ 31,271,675	\$ 7,382,046	\$ 38,653,721	\$ 25,212,156	65%

Los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Otros Ingresos Corrientes” y “Transferencias para Gastos”, muestra un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 1%, 42%, 33% y 25%, respectivamente sobre la media presupuestada para el tercer trimestre. En “Rentas de la Propiedad” es por aumento en el arriendo de salas de clases y en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso licencias médicas; “Transferencias Corrientes”, por matriculas.

Por otro lado, se aprecia que el rubro presupuestario “Ingresos de Operación”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2015, se debe a disminución venta de servicios.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2015, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 23,553,183	96%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 46,776	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 2,568	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 1,405,304	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 204,325	0%
	Totales	\$ 25,212,156	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 38.653.721.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2015, asciende a M\$25.459.057.-, cifra que representa un avance de un 66 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-01-000	Gastos en Personal	\$ 24,138,802	\$ 2,707,913	\$ 26,846,715	\$ 19,882,850	74%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 4,719,474	\$ 996,540	\$ 5,716,014	\$ 2,987,023	52%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 30,000	\$ 425,656	\$ 455,656	\$ 167,032	37%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 9,728	\$ 12,160	125%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 5,500	\$ 0	\$ 5,500	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 20	\$ 77,534	\$ 77,554	\$ 78,954	102%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 2,252,879	\$ 1,165,461	\$ 3,418,340	\$ 1,518,502	44%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 1,736,913	\$ 1,736,913	\$ 425,236	24%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 125,000	\$ 262,301	\$ 387,301	\$ 387,300	100%
	Totales	\$ 31,271,675	\$ 7,382,046	\$ 38,653,721	\$ 25,459,057	66%

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

Por otro lado, los rubros “Transferencias Corrientes” y “Otros Gastos Corrientes”, ha tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre de 2015, encontrándose excedido en un 50% y 27% respectivamente, a la media considerada al tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$4.864.-, y M\$20.940.- respectivamente.

Respecto de la partida y “Servicio de la Deuda” muestran una ejecución del 100%, al tercer trimestre.

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 2014 (deuda flotante). En Transferencias Corrientes” (Otras Personas Jurídicas), es por los recursos donados por Coexca a Escuela Antupehuen, donación para pagar el acercamiento de los alumnos al establecimiento educacional.-

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de Septiembre de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 19,882,850	78%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,987,023	12%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 167,032	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 12,160	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	0%

215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 78,954	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 1,518,502	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 425,236	2%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 387,300	2%
	Totales	\$ 25,459,057	100%

2.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte el siguientes déficits presupuestario, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
06-01-000	Arriendo de Activos No F.	40.115.000	46.775.912	(6.660.912)
08-01-000	Recuperación y Reembolso	1.181.223.000	1.289.120.148	(107.897.148)
<u>Gastos</u>				
26-02-000	Compensación por D.	62.665.000	64.193.783	(1.528.783)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N° 031, de fecha 05 de octubre de 2015, del Jefe departamento de Finanzas Educación Municipal).

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° 32, de fecha 05 de octubre de 2015, señala que la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2014.-

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a la suma de M\$18.233.776.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$12.724.587.-, cifra que representa un avance de un 70% 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	11,605,200	5,294,490	16,899,690	12,363,014	73%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	12,660	0	12,660	3,841	30%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	425,000	13,761	438,761	357,732	82%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	100,000	782,665	882,665	0	0%
Totales		\$ 12,142,860	\$ 6,090,916	\$ 18,233,776	\$ 12,724,587	70%

De su análisis se observa que el rubro “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el tercer trimestre del año 2015, que es un 75%, esto es, por un aumento en recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas).

En las partidas "Transferencias Corrientes" e “Ingresos de Operación” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2015. En "Transferencias Corrientes" es por transferencia de otras entidades públicas entre otras, e “Ingresos de Operación” se debe a una disminución en la recaudación de los consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	12,363,014	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	3,841	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	357,732	3%
Totales		12,724,587	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 18.233.776.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2015, asciende a M\$12.400.983.-, cifra que representa un avance de un 68 % 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	\$ 9,269,210	\$ 3,914,635	\$ 13,183,845	\$ 9,431,714	72%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,747,650	\$ 1,296,721	\$ 4,044,371	\$ 2,333,412	58%
215-24-00-000	C*P Transferencias	\$ 0	\$ 84,230	\$ 84,230	\$ 37,075	44%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 351,916	\$ 351,916	\$ 341,220	97%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 56,000	\$ 311,434	\$ 367,434	\$ 220,460	60%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 131,980	\$ 131,980	\$ 20,998	16%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 70,000	\$ 0	\$ 70,000	\$ 16,104	23%
Totales		\$ 12,142,860	\$ 6,090,916	\$ 18,233,776	12,400,983	68%

En el rubro “Otros Gastos Corrientes” muestran una ejecución mayor a la proyectada para los nueve primeros meses del año en un, 22%, esto es, por las devoluciones de saldos de convenios al Servicio de Salud del Maule.

En las partidas “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “C*P Transferencia”, “C.P. Adquisición de Act. No F.”, “Iniciativas de Inversión” y “Servicio de la Deuda”, que son los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2014 (Deuda Flotante), muestra una ejecución menor a la proyectada 30 de septiembre de 2015.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 9,431,714	76%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,333,412	19%
215-24-00-000	C*P Transferencias	\$ 37,075	0%
215-26-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 341,220	3%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 220,460	2%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 20,998	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 16,104	0%
		\$ 12,400,983	100%

3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. 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 tercer trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°02, de la Encargada de Remuneraciones de Salud).

4.- CEMENTERIO

4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a la suma de M\$667.192.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre del presente año suman M\$469.207.-, cifra que representa un avance de un 70% del total estimado para los nueve primeros meses del año, cuya distribución es la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,000	\$ 7,462	\$ 15,462	\$ 10,348	67%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 52,200	\$ 0	\$ 52,200	\$ 45,213	87%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 50,000	\$ 0	\$ 50,000	\$ 50,357	101%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 2,200	\$ 0	\$ 2,200	\$ 1,278	58%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 317,000	\$ 0	\$ 317,000	\$ 362,011	114%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 177,798	\$ 52,532	\$ 230,330	\$ 0	0%
	Totales	\$ 607,198	\$ 59,994	\$ 667,192	\$ 469,207	70%

De su análisis, se desprende que los rubros “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación” y “Venta de Activos no F.”, muestra un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, al ejecutarse mayores

recursos a lo proyectado en un 12%, 26% y 39% respectivamente. En “Rentas de la Propiedad” por arriendo de nichos y terrenos; en “Ingresos de Operación” por derechos de inhumación, exhumación entre otros; y en “Venta de Activos no F.”, por venta de bóvedas continuas, individuales, nichos de restos.

En lo que respecta a las partidas, “Transferencias Corrientes” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2015. En “Transferencias Corrientes” debido principalmente a transferencias de otras entidades públicas, bonos, etc..., y en “Otros Ingresos Corrientes” por baja Recuperación Art.12 Ley 18.196 y Ley 19.117.-

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 10,348	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 45,213	9%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 50,357	11%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,278	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 362,011	77%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 469,207	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 667.192.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2015, asciende a M\$357.372.-, cifra que representa un avance de un 54% al término del tercer 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	\$ 372,087	\$ 7,462	\$ 379,549	\$ 261,482	69%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 84,466	\$ 11,000	\$ 95,466	\$ 32,680	34%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 6,152	25%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 5,500	\$ 12,032	\$ 17,532	\$ 6,541	37%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 25,145	\$ 14,500	\$ 39,645	\$ 12,024	30%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 95,000	\$ 15,000	\$ 110,000	\$ 38,493	35%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0		
Totales		\$ 607,198	\$ 59,994	\$ 667,192	\$ 357,372	54%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de septiembre de 2015, 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 la presupuestada para el tercer trimestre año 2015. La partida “Servicio de la Deuda” no registra movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2015, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 261,482	73%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 32,680	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 6,152	2%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 6,541	2%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 12,024	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 38,493	11%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
Totales		\$ 357,372	100%

4.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. Trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
07-02-000	Venta de Servicios	50.000.000	50.356.539	(356.539)
10-99-000	Otros Activos no Fin.	272.000.000	334.622.268	(62.622.268)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°08, de la Encargada de Remuneraciones).

=====

CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 3er. Trimestre del año 2015 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. A nivel de gastos se advierte déficit presupuestario en el Servicio de 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, no se encuentra excedido, de acuerdo al gasto legalmente establecido. (Art. N°13 Ley 19.280).

Lo anterior informado mediante Ord. N°376 de fecha 13 de Octubre 2015, de la Directora de Administración y Finanzas.

4.- Al tercer trimestre del año 2015, 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. (Certificados N°s 10514, 10515 y 10491 de la Dirección del Trabajo).

La Corporación Municipal de Desarrollo adjunta certificado del Director Ejecutivo en donde ha rendido cuentas documentadas a la I. Municipalidad de Talca acerca de las actividades y el uso de los recursos.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre de 2015 arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$10.998.635.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$5.831.414.- (*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Subvención Mantenimiento, Excelencia Académica, G. Interna, Integración, Fondo Revitalización 2013, SEP, Fondo apoyo Educ. Publ. 2014 y 2015, 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\$1.725.104.-**

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre de 2015, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$6.892.325.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	1.585.173	23.698.712	21.842.700	3.441.185	3.441.185
Educación	6.004.502	25.212.155	25.385.243	5.831.414(*)	1.725.104
Salud	882.665	12.724.587	12.223.381	1.383.871	1.383.871
Cementerio	230.330	469.208	357.373	342.165	342.165
Resultado Financiero al 30 de Septiembre de 2015			M\$	10.998.635.-	6.892.325.-

Saluda atentamente a Ud.


ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 22 de Octubre de 2015.-

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

Denominación	M\$ Presupuesto	M\$ Ejecutado	M\$ Saldo	% Avance
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BASICOS)	3,111	3,111	0	100%
CONSULTORIA PROYEC.	75,000	1,730	73,270	2%
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- HABILIT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%
PMU-MEJOT. INST.ELECT.CO	0	0	0	0%

Faint, illegible markings or text at the top of the page, possibly bleed-through from the reverse side.

Handwritten marks or characters on the right edge of the page, possibly indicating page numbers or a margin.

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.	42,283	5,460	36,823	13%
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.	0	0	0	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 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	0	0	0	0%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A	0	0	0	0%

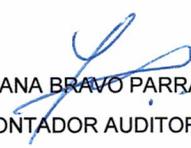
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	0	0	0	0
MUN-CONT.VEREDAS D.	0	0	0	0%
MUN-COMT.MULTICAN	0	0	0	0%
MUN-ADQ.CONST.INST	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	0	0	0	0%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	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	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	120,000	0	120,000	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	0	0	0	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	52,000	0	52,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	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-CONSTRUC.MULTIC	4,362	0	4,362	0%
PMU-EM-TERMINAC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM C	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRUC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMENT. DE	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM SSH	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP	285	0	285	0%
PMU-EM-PLAZA SEGURA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.PLAZA	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.PLAZA S	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.SEDE SO	49,994	43,933	6,061	88%
MUN-MEJORAM, PARCIA	150,000	81,371	68,629	54%
MUNI-MEJORAM.ALUMN	0	0	0	0%
MUNI-MEJORAM.PARQUE	150,000	25,779	124,221	17%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUN- CONSTR.EDIF C	600,000	0	600,000	0%
MUN-MANTEC.VARIA	100,000	3,324	96,676	3%
MUN-MEJA.INSTALA.	13,000	0	13,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.	0	0	0	0%
PMU-EM 2013 AMPLIAC	0	0	0	0%
PMU-FIE 2013 NORMALIZ	0	0	0	0%
PMU-IRAL R.DE	0	0	0	0%
MUN-MEJORM.DEPTO.	19,483	5,854	13,629	30%
PMU-EM FIE 2014 MANT.	35,000	32,164	2,836	92%
PMU-EM FIE 2014 REP.CU	26,820	23,907	2,913	89%
PMU-RECAMBIO LUM DI	50,000	0	50,000	0%
PMU-EM FIE 2014 MEJOR	35,000	32,524	2,476	93%
PMU- HABILIT. Y CONSTR.	22,000	0	22,000	0%
MUN-MEJORM.ACCESO	7,000	3,658	3,342	52%
MUN-CONSTRUCCION P	56,000	0	56,000	0%
MUN-CONSTRUCCION P	86,000	0	86,000	0%
MUN-CONSTRUCCION P	64,000	0	64,000	0%
MUN-CONSTRUCC.. P.	82,000	0	82,000	0%
MUN-ADQ.MAQ.DE EJE	144,000	0	144,000	0%
PMU-IRAL HABIL.GRA	13,816	10,632	3,184	77%
PMU-EMERG PROYECT	31,775	11,924	19,851	38%
FONDOS POR DISTRIBUIR	67,141	0	67,141	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.	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.	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.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.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	5,000	0	5,000	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.	0	0	0	0%
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	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	0	0	0	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-IRAL-MEJORAM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	0	0	0	0%
MUN-MEJOR ZONA DE P	80,000	0	80,000	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 "RECONSTRC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEM.DE	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP.	107,659	89,797	17,862	83%
PMU-IRAL- REPOS ARBO	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.PARCIA	100,000	22,792	77,208	23%
MUN-MEJORAM P.	100,000	14,454	85,546	14%
MUN-CONSTR.EDIF.C	400,000	0	400,000	0%
MUN-MEJORA INST.	21,000	0	21,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM	0	0	0	0%
PMU-IRAL RENOV.DE AC	3,086	3,085	1	100%
MEJORAM.DEPTO.CAL	9,962	9,456	506	95%
MUN-HABILIT. Y CONSTR.	108,000	0	108,000	0%
MUN-MEJORAM.ACCESO	7,000	0	7,000	0%
MUN-CONTRUCC P	0	0	0	0%
MUN-CONTRUCC P	0	0	0	0%
MUN-CONTRUCC P	0	0	0	0%
MUN-CONTRUCC P	0	0	0	0%
MUN-ADQ.MAD.DE EJE	16,000	0	16,000	0%
PMU-IRAL HABILIT. GRA	32,554	30,810	1,744	95%
PMU-EMERG.PROYECT.	14,900	14,672	228	98%
OTROS FONDOS POR DISTR.	0	0	0	0%
PRO.PPTOS.PARTICP.	0	0	0	0%
TOTALES	3,639,849	472,311	3,167,538	13%


 ILEANA BRAVO PARRA
 CONTADOR AUDITOR

Talca, 22 de Octubre 2015.-