

INFORME PRIMER TRIMESTRE AÑO 2017 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 2017.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo de 2017, 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 asciende a la suma de M\$40.736.229.-, para el año 2017.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M\$10.746.535.-, es posible establecer como avance un 26%, 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	\$ 19,587,190	\$ 0	\$ 19,587,190	\$ 7,049,326	36%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 835,000	\$ 700,170	\$ 1,535,170	\$ 701,292	46%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 117,482	\$ 0	\$ 117,482	\$ 27,001	23%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 15,893,807	\$ 0	\$ 15,893,807	\$ 2,533,682	16%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 14,566	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 1,414,199	\$ 0	\$ 1,414,199	\$ 193,161	14%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,500,900	\$ 14,150	\$ 1,515,050	\$ 227,507	15%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 673,321	\$ 673,331	\$ 0	0%
Totales		\$ 39,348,588	\$ 1,387,641	\$ 40,736,229	\$ 10,746,535	26%

Los rubros “Tributos sobre el uso de” y “Transferencias Corrientes” muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2017, en efecto se ha ejecutado un 11% y 21% sobre la media presupuestada para el primer trimestre, 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. Y en “Transferencias Corrientes” por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Rentas de la Propiedad”, “Otros ingresos Corrientes”, “Venta de Activos No Financieros, Recuperación de Préstamos y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2017. En “Otros ingresos Corrientes” debido a baja recuperación por licencias médicas, y en “Recuperación de Préstamo” por baja recuperación en morosidad operación años anteriores por concepto de patentes, derechos entre otros.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2017, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 7,049,326	66%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 701,292	6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 27,001	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 2,533,682	24%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 14,566	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 193,161	2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 227,507	2%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
Totales		\$ 10,746,535	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 40.736.229.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2017, asciende a M\$16.290.707.-, cifra que representa un avance de un 40% 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	\$ 11,080,580	\$ 98,020	\$ 11,178,600	\$ 2,963,370	27%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 14,487,944	\$ 876,733	\$ 13,611,211	\$ 3,625,379	27%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 202,800	\$ 0	\$ 202,800	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 9,162,613	\$ 269,850	\$ 8,892,763	\$ 5,700,765	64%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 79,738	\$ 70,000	\$ 149,738	\$ 117,145	78%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 937,913	\$ 149,889	\$ 788,024	\$ 35,541	5%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión(*)	\$ 3,029,000	\$ 623,069	\$ 3,652,069	\$ 1,613,906	44%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 68,000	\$ 36,208	\$ 31,792	\$ 5,792	18%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 300,000	\$ 1,929,232	\$ 2,229,232	\$ 2,228,809	100%
Totales		\$ 39,348,588	\$ 1,387,641	\$ 40,736,229	\$ 16,290,707	40%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo de 2017 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que los rubros “Adquisición de Activos N.” y “Transferencias de Capital”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Los rubros, “Prestaciones Previsionales”, “Íntegros al Fisco”, muestran un cero por ciento de avance en el trimestre.

Por otro lado, los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Transferencias Corrientes”, “Otros Gastos Corrientes”, “Iniciativas de Inversión”, y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2017. Las que se encuentran excedidas en un 2%, 2%, 39%, 53%, 19% y 75% a la media considerado al primer trimestre del año, lo que significa que

se ha comprometido más allá de lo estimado para los tres primeros meses del año. En “Transferencias Corrientes” por traspaso al Fondo común y a las corporaciones, en “Otros Gastos Corrientes” por compensación por daño a terceros y en “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2016 (deuda flotante).

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 5%, 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	\$ 346,000	\$ 0	\$ 110,611	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 162,960	\$ 0	\$ 162,960	\$ 4,722	0%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 10	\$ 100,000	\$ 100,010	\$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 90,120	\$ 5,300	\$ 95,420	\$ 5,843	6%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 85,171		\$ 87,271	\$ 3,826	0%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 168,396	\$ 2,100	\$ 150,636	\$ 10,373	0%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 85,256	\$ 9,600	\$ 75,656	\$ 5,327	0%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 5,460	\$ 5,460	\$ 5,450	100%
Totales		937,913	\$ 103,260	788,024	35,541	5%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2017 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 2,963,370	18%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 3,625,379	22%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,700,765	35%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 117,145	1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 35,541	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,613,906	10%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 5,792	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,228,809	14%
Totales		\$ 16,290,707	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 31 de marzo de 2017, obteniendo la diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En primer término, los ingresos percibidos desde el 1º de enero al 31 de marzo de este año, sumaron M\$9.987.628.-, lo que representa un 25% de lo presupuestado para el año 2017, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 19,587,190	\$ 6,295,049	32%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,535,170	\$ 701,292	46%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 117,482	\$ 22,371	19%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 15,893,807	\$ 2,533,682	16%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 14,566	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 1,414,199	\$ 193,161	14%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,515,050	\$ 227,507	15%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 673,331	\$ 0	0%
Totales		\$ 40,736,229	\$ 9,987,628	25%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 31 de marzo de 2017, totalizaron M\$ 11.846.310.-, lo que representa un 29% 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	\$ 11,178,600	\$ 2,963,370	27%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 13,611,211	\$ 3,178,406	23%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 202,800	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,892,763	\$ 2,365,327	27%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 149,738	\$ 117,145	78%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 788,024	\$ 20,760	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,652,069	\$ 966,701	26%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 31,792	\$ 5,792	18%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,229,232	\$ 2,228,809	100%
Totales		\$ 40,736,229	\$ 11,846,310	29%

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.03.17, es posible establecer como resultado operacional un Déficit Financiero de M\$ (1.185.351.-), de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	673.331.-
- Ingresos Percibidos Enero a Marzo año 2017 (25% del Ppto.)	M\$	9.987.628.-
Total de Ingresos	M\$	10.660.959.-
Menos:		
- Gastos Devengados Enero a Marzo año 2017 (29% del Ppto.)	M\$	11.846.310.-
Déficit Financiero al 31 de marzo de 2017	M\$	(1.185.351.-)

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1º trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten los siguientes déficits presupuestarios, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto	Ejecutado	Déficit
		Anual \$		Presupuestario
Ingresos				
10-03-000	Vehículos	0	13.534.000	(13.534.000)
10-04-000	Mobiliario y Otros	0	1.031.811	(1.031.811)

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

Al primer trimestre del año 2017, 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°02, de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°357 de abril 2017 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°312 del 13 de abril 2017, del abogado 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, Causas con Monto en pesos por \$197.759.424.-

La Directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°133, informa que los pasivos al 31 de marzo 2017, ascienden a la cantidad de M\$1.765.030.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2017 asciende a M\$ 47.564.975.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 9.359.490.-, cifra que representa un avance de un 20% 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 %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 38,116,558	\$ 440,558	\$ 38,557,116	\$ 8,943,935	23%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 65,850	\$ 0	\$ 65,850	\$ 29,779	45%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 15,000	\$ 0	\$ 15,000	\$ 356	2%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 833,495	\$ 0	\$ 833,495	\$ 385,420	46%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,501,525	\$ 5,591,989	\$ 8,093,514	\$ 0	0%
	Totales	\$ 41,532,428	\$ 6,032,547	\$ 47,564,975	\$ 9,359,490	20%

Los rubros “Rentas de la Propiedad” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 20% y 21% sobre la media presupuestada para el primer trimestre. Esto se debe en “Rentas de la Propiedad” por aumento en el arriendo de salas de clases y la efectiva recuperación y reembolso licencias médicas, devoluciones y reintegros.

Se aprecia que los rubros presupuestarios de “Transferencias Corrientes” e “Ingresos de Operación”, muestran una ejecución inferior a la

media estimada para el primer trimestre del año 2017. “Transferencias Corrientes”, por concepto de subvención, matrículas, en “Ingresos de Operación” se debe a disminución venta de servicios (Extensión de documentos).

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2017, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,943,935	96%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 29,779	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 356	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 385,420	4%
	Totales	\$ 9,359,490	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 47.564.975.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2017, asciende a M\$9.925.774.-, cifra que representa un avance de un 21 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 32,409,294	\$ 697,992	\$ 33,107,286	\$ 7,964,362	24%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 5,292,909	\$ 2,664,347	\$ 7,957,256	\$ 961,737	12%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 462,430	\$ 367,740	\$ 830,170	\$ 48,961	6%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 8,650	\$ 0	\$ 8,650	\$ 129	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 6,915	\$ 5,000	\$ 11,915	\$ 165,888	1392%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 1,806,756	\$ 902,234	\$ 2,708,990	\$ 498,032	18%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,395,474	\$ 1,395,234	\$ 2,790,708	\$ 152,660	5%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 150,000	\$ 0	\$ 150,000	\$ 134,005	89%
	Totales	\$ 41,532,428	\$ 6,032,547	\$ 47,564,975	\$ 9,925,774	21%

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 tres primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “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 2017. Las que se encuentran excedidas en un 1367% y 64% 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\$162.878., M\$96.000.-, respectivamente.

El porcentaje en los rubros “Otros Gastos Corrientes” por concepto de Compensación daño a Terceros, esto es, pago indemnización y sentencia judiciales y en “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2016 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2017 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 7,964,362	80%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 961,737	10%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 48,961	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 129	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 165,888	3%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 498,032	5%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 152,660	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 134,005	2%
	Totales	\$ 9,925,774	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 ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
08-99-000	Otros	10.000.000	39.014.267	(29.014.267)
<u>Gastos</u>				
26-02-000	Compensación por D.	3.415.000	162.159.108	(158.744.108)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2017, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N° 10, de fecha 07 de abril de 2017, del Jefe departamento de Finanzas Educación (s)).

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° 11, de fecha 07 de abril de 2017, señala que la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2015.-

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2017 asciende a la suma de M\$17.361.694.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$4.333.328.-, 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	\$ 15,300,345	\$ 1,058,662	\$ 16,359,007	\$ 4,187,128	26%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 24,120	\$ 0	\$ 24,120	\$ 1,741	7%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 546,000	\$ 40,000	\$ 586,000	\$ 144,459	25%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 300,000	\$ 92,567	\$ 392,567	\$ 0	0%
Totales		\$ 16,170,465	\$ 1,191,229	\$ 17,361,694	\$ 4,333,328	25%

De su análisis se observa que el rubro "Transferencias Corrientes" muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2017, que es un 25%. Esto es, por concesión casino consultorios, del servicio de salud, atención primaria, asignación desempeño difícil, entre otras.

En la partida "Ingresos de Operación" muestra una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2017, esto es, por una disminución en la recaudación de los consultorios y baja recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas). En "Otros Ingresos Corrientes", muestra una ejecución igual a la presupuestada para el primer trimestre del año.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2017, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 4,187,128	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 1,741	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 144,459	3%
Totales		4,333,328	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 17.361.694.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2017, asciende a M\$4.881.608.-, cifra que representa un avance de un 28 % 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	\$ 12,190,787	\$ 871,098	\$ 13,061,885	3,715,865	28%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,638,678	\$ 61,747	\$ 3,700,425	787,904	21%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0	0%
215-24-00-000	CxP Transferencia	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	\$ 0	\$ 417,443	\$ 280,587	218,884	78%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 191,000	\$ 27,797	\$ 218,797	61,761	28%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 50,000	\$ 0	\$ 0	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 100,000	\$ 0	\$ 100,000	97,194	97%
Totales		\$ 16,170,465	\$ 1,191,229	\$ 17,361,694	4,881,608	28%

En los rubros “Gastos en Personal”, “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de” y “Servicio de la Deuda”, muestran una ejecución mayor a la proyectada para los tres primeros meses del año en un, 3%, 53%, 3% y 72% respectivamente.

El porcentaje en los rubros “Gastos en Personal” se debe a pago de desempeño colectivo, asignaciones especiales, sueldo personal contrata, cancelación personal honorarios, “Otros Gastos Corrientes” por concepto de devoluciones al Servicio de Salud del Maule, en “C.P. Adquisición de ” por adquisiciones de mobiliario y Otros y en “Servicio de la Deuda” se deben a los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2016 (Deuda Flotante).

La partida “Bienes y Servicio de Consumo” muestra una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. En las partidas "C.P. Prestaciones de Seguridad Social", “CxP Transferencia” e “Iniciativas de Inversión” no registran movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2017 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	3,715,865	76%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	787,904	16%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	0	0%
215-24-00-000	CxP Transferencia	0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	218,884	4%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	61,761	1%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	97,194	2%
		\$ 4,881,608	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 2017, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°341, del Director Comunal de Salud.)

4.- CEMENTERIO

4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2017 asciende a la suma de M\$700.289.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo del presente año suman M\$140.752.-, cifra que representa un avance de un 20% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 17,000	\$ 0	\$ 22,200	\$ 5,200	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 57,430	\$ 0	\$ 57,430	\$ 19,115	33%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 93,070	\$ 0	\$ 93,070	\$ 21,990	24%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,610	\$ 0	\$ 1,610	\$ 643	40%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 327,890	\$ 0	\$ 327,890	\$ 93,804	29%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 192,628	\$ 5,461	\$ 198,089	\$ 0	0%
	Totales	\$ 689,628	\$ 5,461	\$ 700,289	\$ 140,752	20%

De su análisis, se desprende que los rubros “Rentas de la Propiedad”, “Otros Ingresos Corrientes”, y “Venta de Activos no F.”, muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 8%, 15% y 4% respectivamente al promedio para el primer trimestre del año. Lo que se debe a arriendo de nichos, en “Otros Ingresos Corrientes”, por ingresos por devoluciones e ingresos no especificados, y en “Venta de Activos no F.” es por venta de terrenos entre otras.

En la partida “Ingresos de Operación” muestra una ejecución inferior a la presupuestada para los primeros tres meses del año.

No se ha realizado modificación presupuestaria, debiendo ajustar el presupuesto de ingresos, debido a que el Saldo Inicial de Caja al 31 de diciembre corresponde a la suma de M\$187.034,8.-

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2017, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 5,200	4%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 19,115	14%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 21,990	15%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 643	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 93,804	67%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 140,752	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 700.289.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2017, asciende a M\$124.921.-, cifra que representa un avance de un 18% 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	\$ 416,400	\$ 5,200	\$ 421,600	\$ 103,587	25%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 97,210	\$ 0	\$ 97,210	\$ 8,649	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 4,500	\$ 0	\$ 4,500	\$ 574	13%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 20,500	\$ 0	\$ 20,500	\$ 240	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 126,018	\$ 5,461	\$ 131,479	\$ 11,871	9%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 689,628	\$ 10,661	\$ 700,289	\$ 124,921	18%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2017, es posible establecer que los rubros, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Otros Gastos Corrientes”, “Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el primer trimestre año 2017.

En el rubro “Gastos en Personal” muestra una ejecución igual a la proyectada para los primeros meses del año. El rubro “Prestaciones Previsionales”, no registra movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2017, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 103,587	83%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 8,649	7%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 574	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 240	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 11,871	10%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
Totales		\$ 124,921	100%

4.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1º trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem, en los tres primeros meses del año.

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer trimestre del año 2017, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°02, de la Encargada de Remuneraciones).

=====

CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 1º trimestre del año 2017 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 de acuerdo a lo señalado en el cuerpo del presente informe, a saber:

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestario a nivel de ingresos en Municipalidad y Educación en a nivel de ingresos y gastos.

En consecuencia, correspondería regularizar las situaciones descritas en el párrafo precedente, a través de las respectivas modificaciones presupuestarias. Así como también, efectuar la modificación presupuestaria para el saldo inicial de caja del servicio incorporado del Cementerio.

3.- En relación al gasto del personal a contrata efectivamente gastado es de un 32,57%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y posteriores modificaciones).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a marzo 2017, es de un 11,59% del gasto de Personal.

4.- Al primer trimestre del año 2017, la Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°10 de fecha 24 de abril 2017, el Director Ejecutivo de la Corporación de Desarrollo de Talca, informan que se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores de sus dependencias, certificado de deudas previsionales emitido por la Dirección del Trabajo y detalle de recursos destinados y usados por la Corporación de enero a marzo 2017.-

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura y Deporte informa que se ha dado cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores, certificado de deudas previsionales emitido por la Dirección del Trabajo y detalle de recursos destinados y usados por la Corporación de enero a marzo 2017.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de marzo de 2017 arroja un Superavit Financiero ascendente a M\$6.469.142.-

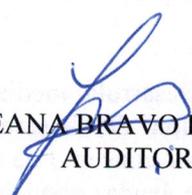
Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$7.578.981(*), se encuentra incorporado en el saldo inicial de caja los saldos iniciales de recursos SEP, PIE, Fondos de Equipamiento, FAEP 2015- 2016, además de recursos de administración delegada Liceo A. Courbis, 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\$1.392 698.-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de marzo de 2017, arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$282.859.-

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	673.331	9.987.628	11.846.310	(1.185.351)	(1.185.351)
Educación	8.093.514	9.359.491	9.874.024	7.578.981(*)	1.392.698
Salud	392.567	4.333.328	4.857.707	(131.812)	(131.812)
Cementerio	187.035	140.752	120.463	207.324	207.324
Resultado Financiero al 31 de marzo de 2017			M\$	6.469.142	282.859

Nota: El resultado financiero se elaboró con el Saldo inicial de Caja (real) del Cementerio.

Saluda atentamente a Ud.


ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

Nota: Cabe hacer presente que la ultima información fue entregada a esta unidad el 28 de abril del presente año.

TALCA, 28 de Abril de 2017.-

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

DENOMINACION	MS Presupuesto	MS Ejecutado	MS Saldo	% Avance
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0%
CONSULTORIAS	0	0	0	0%
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV. VARIOS SECTORES	316,000	6,267	309,733	2%
PMU-EST.MIN.CTO.GESTION RESIDUOS SOLIDOS ASOC.PASO PEHUENCHE	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.SOLUCIONES SANITARIAS PALMIRA	16,900	0	16,900	0%
PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO	6,200	0	6,200	0%
FDOS.POR DISTRIBUIR-CONSULTORIAS	0	0	0	0%
TERRENOS-FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.ZONA DE PICNIC SECTOR CERRO DE LA VIRGEN	84,416	40,982	43,434	49%
MUN-MEJORAM.ZONA DE PICNIC SECTOR RIO CLARO	0	0	0	0%
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,SECTOR 1	51,343	51,342	425	100%
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,AREA RURAL	2,000	0	2,000	0%
DON-NORMALIZ.C/EQUIP.LICEO MARTA DONOSO ESPEJO,TALCA	285	0	285	0%
PMU-EM-PLAZA SEGURA,CONST.PLAZA LAS AMERICAS	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.PARCIAL SECTOR RIO CLARO	400,000	214	399,786	0%
MUN-MEJORAM.ALUMBRADO SECTOR RIO CLARO	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.PARQUE 30 ORIENTE	110,488	0	110,488	0%
MUN-CONST.EDIFICIO COMERCIO Y ESTACIONAM.1 SUR 1841	158,980	78,181	80,798	49%
MUN- MANTENC. VARIAS EN UNID DE BS PRODUC. (TERMINAL DE BUSES, MERCAD)	20,000	0	20,000	0%
MUN- MEJORA. INSTALAC. Y ACCESOS DEPEND. MUNC	21,000	0	21,000	0%
PMU-EM FIE 2014 REP.CUBIERTAS,CIELO Y AGUAS LLUVIAS ESC.SAN MIGUEL	0	0	0	0%
MUN-RECAMBIO LUM DIF. SECT. COM. DE TALCA	987,737	745,745	241,993	76%
PMU-EM FIE 2014 MEJOR. Y REPOS.CUBIERTAS ESC.BRILLA EL SOL	0	0	0	0%
MUN-HABILIT. Y CONST.ACCESO SUR DE TALCA	2,476	0	2,476	0%
MUN-MEJORAM.ACCESO NORTE DE TALCA	0	0	0	0%
MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	51,030	51,026	4	100%
PMU-EMERG.PROYECTO DE EMERG. Y PROVISORIO CIERRO CALLE 1 NORTE MONUMENTO HISTORICO ESC.EX CONCENTRADA	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST. VEREDAS PLAZA DE LA VICTORIA	14,907	14,907	108	0%
MUN-CONSTRUCCION PLAZAS ACTIVAS DIVERSOS SECTORES COMUNA DE TALCA	9,652	8,934	718	93%
PMU-EM-CONST.MULTICANCHA JJVV DON MANUEL	0	0	0	0%
MUN-INSTAL.JUEGOS INFANTILES	12,949	0	12,949	0%
MUN-ADQ Y MANTENIM.MOBILIARIO URBANO COMUNA DE TALCA	81	0	81	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL CLUB DEPORTIVO LA FLORIDA	2,082	1,462	620	0%

MUN-CONST.SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS DON RAFAEL	1,752	1,480	272	84%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL CLUB DEPORTIVO EL PRADO	937	819	118	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS LOMAS DE LIRCAY	0	0	0	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JJVV LOS EMPRENDEDORES	3,875	523	3,352	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JJVV PUCARA II	1,799	1,043	756	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JJVV RENACER DOÑA IGNACIA	1,259	516	743	41%
MUN-CONST.VELATORIO LAS AMERICAS	14,716	9,234	5,482	63%
PMU-IRAL HABILIT.Y EQUIP.EN ESPACIOS PUBLICOS,ZONA NORTE Y CENTRO DE LA COMUNA	16,327	620	15,707	4%
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL DULCE ILUSION	59,945	57,061	2,884	95%
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL LOS MAQUIS,TALCA	59,928	53,692	6,236	90%
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL VILLA LAS AMERICAS XI,TALCA	59,997	56,168	3,829	94%
MUN-HABILITACION SEDE SOCIAL LOS SUPLEMENTEROS	6,200	5,667	534	91%
MUN-MEJORAMIENTO PERSA 12 OTE.	42,000	2,580	39,420	6%
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	120,000	0	120,000	0%
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	10,000	0	10,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	340,057	335,361	4,696	99%
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	22,000	0	22,000	0%
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	19,000	0	19,000	0%
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	4,000	0	4,000	0%
MUN-CONST. BODEGA DE ARCHIVOS 2° JPL	5,500	0	5,500	0%
MUN-CONST. ILUMINACION DE MULTICANCHAS DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA	4,000	0	4,000	0%
MUN-CONST. BAÑOS PUBLICOS DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	100,000	0	100,000	0%
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	50,000	0	50,000	0%
OBRAS CIV-FDOS.POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
FDOS.POR DISTRIBUIR	92,000	0	92,000	0%
PMU-AMPLIAC.Y HABILITACION CON EQUIP.ESC.LA FLORIDA	0	0	0	0%
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	1,000	0	1,000	0%
MUN-REMODELACION SALON MUNICIPAL	0	0	0	0%
PMU-IRAL 'HABILIT.GRANJA EDUCATIVA MUNICIPAL ESCUELA IBERIA'	0	0	0	0%
PMU-IRAL HABILIT.Y EQUIP.EN ESPACIOS PUBLICOS,ZONA NORTE Y CENTRO DE LA COMUNA	1,374	0	1,374	0%
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL LOS MAQUIS,TALCA	0	0	0	0%
MUN- HABILITACION EQUIPOS COMPUTACIONALES INFOCENTRO	0	0	0	0%
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC.ESPERANZA DE VIVIR BRILLA EL SOL	0	0	0	0%
ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES	53,000	602	52,398	1%
PMU-FIE INSTAL.INFRAEST.EMERG.PREFAB.LICEO I.C.PINTO	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ.C/EQUIP.LICEO MARTA DONOSO ESPEJO,TALCA	632	0	632	0%
PMU-IRAL-REPOS.ARBOLADO URBANO EN ESPACIOS PUBL.DE LA COMUNA DE TALCA	0	0	0	0%
MUN-CONST.EDIFICIO COMERCIO Y ESTACIONAM.I SUR 1841	76,661	50,413	26,248	0%

MUN- MEJORA. INSTALAC. Y ACCESOS DEPEND. MUNC	16,000	0	16,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.ESTABLEC.EDUC.Y 2DA CUOTA CONST.AULA BIOLOGICA	0	0	0	0%
RECAMBIO DE LUMINARIAS DE LA COMUNA	0	0	0	0%
MUN-HABILIT.Y CONST.ACCESO SUR DE TALCA	4,664	4,570	94	98%
MUN-MEJORAM.ACCESO NORTE DE TALCA	0	0	0	0%
MUN-ADQ.Y MANTENIM.MOBILIARIO URBANO COMUNA DE TALCA	0	0	0	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL CLUB DEPTVO.LA FLORIDA	4,692	3,128	1,564	67%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JVV DON RAFAEL	5,923	3,948	1,975	67%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL CLUB DEPTVO EL PRADO	5,557	3,705	1,852	67%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JVV LOMAS DE LIRCAY	0	0	0	0%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JVV LOS EMPRENDEDORES	7,502	5,000	2,502	67%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JVV PUCARA II	3,219	1,886	1,333	59%
MUN-CONST.SEDE SOCIAL JVV RENACER DOÑA IGNACIA	5,852	3,899	1,953	67%
MUN-CONST.VELATORIO LAS AMERICAS	5,656	2,839	2,817	50%
PMU-IRAL HABILIT.Y EQUIP.EN ESPACIOS PUBLICOS,ZONA NORTE Y CENTRO DE LA COMUNA	24,619	2,838	21,781	12%
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL VILLA LAS AMERICAS XI,TALCA	0	0	0	0%
MUN-HABILITACION SEDE SOCIAL LOS SUPLEMENTEROS	6,000	3,134	2,866	52%
MUN-MEJORAMIENTO PERSA 12 OTE	9,200	4,120	5,080	45%
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	10,000	0	10,000	0%
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	17,100	0	17,100	0%
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	5,800	0	5,800	0%
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	4,200	0	4,200	0%
MUN-CONST. BODEGA DE ARCHIVOS 2° JPL	4,700	0	4,700	0%
MUN-CONST. ILUMINACION DE MULTICANCHAS DIV.SECTORES DE LA COM.	900	0	900	0%
OTROS-FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
PRO.PPTOS.PARTICIPATIVOS	0	0	0	0%
TOTALES	3,652,069	1,613,906	2,038,696	44%


 ILEANA BRAVO PARRA
 AUDITOR

TALCA, 28 de Abril de 2017.-