

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2018 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 2018.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio de 2018, 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 asciende a la suma de M\$41.956.503.-, para el año 2018.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$19.669.089.-, es posible establecer como avance un 47%, 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	\$ 19,171,494	\$ 0	\$ 19,171,494	\$ 10,644,438	56%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,758,576	\$ 177,282	\$ 1,935,858	\$ 536,829	28%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 886,295	\$ 0	\$ 886,295	\$ 451,079	51%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 16,912,334		\$ 16,912,334	\$ 7,215,635	43%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 25,844	\$ 0	\$ 25,844	\$ 37	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 1,160,944	\$ 0	\$ 1,160,944	\$ 311,786	27%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,600,889	\$ 172,728	\$ 1,773,617	\$ 509,285	29%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 90,107	\$ 90,117	\$ 0	0%
Totales		\$ 41,516,386	\$ 440,117	\$ 41,956,503	\$ 19,669,089	47%

Los rubros “Tributos sobre el uso de” y “Rentas de la Propiedad”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2018, en efecto se ha ejecutado un 6% y 1% sobre la media presupuestada para el segundo trimestre, que es un 50%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en los meses de abril y junio se recaudó el pago de los derechos de aseo y contribuciones, y permiso de circulación primera y segunda cuota de la locomoción colectiva y taxis, y redistribución Fondo Común. Y en “Rentas de la Propiedad”, por arriendos, arriendo Macroferia, entre otros.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Transferencias Corrientes”, “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 segundo trimestre del año 2018. En “Transferencias Corrientes” por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere, en “Otros ingresos Corrientes” debido a participación del fondo común, fondos de terceros, multas entre

otras, y en “Recuperación de Préstamo” por baja recuperación en morosidad operación años anteriores por concepto de patentes, derechos entre otros. Y por último en “Transferencias para Gastos” por bajos ingresos casino de juegos.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2018, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 10,644,438	54%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 536,829	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 451,079	2%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,215,635	37%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 37	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 311,786	2%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 509,285	3%
Totales		\$ 19,669,089	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 41.956.503.-, y lo comprometido al 30 de junio 2018, asciende a M\$25.436.956.-, 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	\$ 12,109,156	\$ 148,300	\$ 12,257,456	\$ 6,196,684	51%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 13,708,153	\$ 5,700,986	11,459,666	\$ 8,007,167	70%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 195,000	\$ 0	\$ 195,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 10,469,067	\$ 1,044,668	\$ 11,513,735	\$ 7,308,999	63%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 218,600	\$ 90,213	\$ 308,813	\$ 214,425	69%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 790,410	\$ 129,560	\$ 660,850	\$ 118,968	18%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión(*)	\$ 3,358,000	\$ 74,021	\$ 3,432,021	\$ 1,533,454	45%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 68,000	\$ 0	\$ 68,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 600,000	\$ 1,460,962	\$ 2,060,962	\$ 2,057,259	100%
Totales		\$ 41,516,386	\$ 3,012,382	\$ 41,956,503	\$ 25,436,956	61%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio de 2018 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que los rubros “Adquisición de Activos No Fin.” e “Iniciativas de Inversión”, muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. En los rubros “Transferencias de Capital”, “Prestaciones Previsionales”, 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”, y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio 2018. Las que se encuentran excedidas en un 1%, 20%, 13%, 19% y 50% a la media considerado al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá de lo estimado para los seis primeros meses del año. En “Gastos en Personal” por remuneración personal planta y contrata, comisiones de servicio, trabajos extraordinarios ente otros; en

“Bienes y Servicio de Consumo” debido a compra de alimentos destinados al departamento social, textiles y acabados, servicios básicos como alumbrado, agua de parques y jardines enlaces de telecomunicaciones, entre otros; en “Transferencias Corrientes” por subvenciones y a las corporaciones, en “Otros Gastos Corrientes” por compensación por daño a terceros; en “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2017 (deuda flotante).

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	\$ 175,000	\$ 30,000	\$ 145,000	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 149,369	\$ 0	\$ 74,369	\$ 36,643	49%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 93,770	\$ 2,330	\$ 96,100	\$ 12,465	13%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 118,633	\$ 2,785	\$ 115,848	\$ 16,501	14%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 150,746	\$ 24,705	\$ 126,041	\$ 28,019	22%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 97,956	\$ 0	\$ 95,456	\$ 21,787	23%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 4,926	\$ 3,100	\$ 8,026	\$ 3,553	44%
Totales		790,410	\$ 52,060	660,850	118,968	18.0%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 2018 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,196,684	24%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 8,007,167	31%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 7,308,999	29%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 214,425	1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 118,968	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,533,454	6%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,057,259	8%
Totales		\$ 25,436,956	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de junio de 2018, obteniendo la diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En primer término, los ingresos percibidos desde el 1º de enero al 30 de junio de este año, sumaron M\$18.892.844.-, lo que representa un 45% de lo presupuestado para el año 2018, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 19,171,494	\$ 9,969,501	52%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,935,858	\$ 536,829	28%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 886,295	\$ 447,028	50%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 16,912,334	\$ 7,118,377	42%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 25,844	\$ 37	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 1,160,944	\$ 311,787	27%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,773,617	\$ 509,285	29%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 90,117	\$ 0	0%
Totales		\$ 41,956,503	\$ 18,892,844	45%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de junio de 2018, totalizaron M\$ 21.163.885.-, lo que representa un 50% 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	\$ 12,257,456	\$ 6,190,944	51%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 11,459,666	\$ 6,838,500	60%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 195,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 11,513,735	\$ 4,611,701	40%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 308,813	\$ 214,425	69%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 660,850	\$ 91,845	14%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,432,021	\$ 1,159,211	34%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 68,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,060,962	\$ 2,057,259	100%
Totales		\$ 41,956,503	\$ 21,163,885	50%

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.06.18, es posible establecer como resultado operacional un Déficit Financiero de M\$ (2.180.924.-), de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	90.117.-
- Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2018 (43% del Ppto.)	M\$	18.892.844.-
Total de Ingresos	M\$	18.982.961.-
Menos:		
- Gastos Devengados Enero a Junio año 2018 (50% del Ppto.)	M\$	21.163.885.-
Déficit Financiero al 30 de Junio de 2018	M\$	(2.180.924.-)

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
Ingresos				
06-99-000	Otras Rentas de la P.	100.000	60.438.678	(60.338.678)
10-99-000	Otros Activos no Finan.	0	37.354	(37.354)

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

Al segundo trimestre del año 2018, 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°07, de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°859 de Julio 2018 del Tesorero Municipal).

1.6.-Pasivos y Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°387 del 20 de julio 2018, de la directora de Asesoría Jurídica, informa los pasivos contingentes derivados de las demandas judiciales de las que actualmente es objeto el municipio. Es importante hacer presente que los montos son los solicitados por los demandantes, pero no son los que efectivamente se pagan, siendo posible que medie costo cero, inferior igual o superior (reajustes e interés), dependiendo en definitiva del resultado del Juicio con Sentencia firme y ejecutoriada. Causas Dirección Jurídica con Monto en pesos por \$4.582.016.474.-, y Causas DAEM \$2.994.427.693.- En total Causas Municipal y Daem \$7.576.444.167.-

La Directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°246, informa que los pasivos al 30 de junio 2018, ascienden a la cantidad de \$2.665.617.662 y en facturas no registradas \$409.325.211.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2018 asciende a M\$57.035.481.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$22.164.465.-, cifra que representa un avance de un 39% 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	\$ 45,739,661	\$ 710,345	\$ 46,450,006	\$ 20,742,288	45%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 5,760	\$ 0	\$ 5,760	\$ 4,575	79%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 1,610	\$ 0	\$ 1,610	\$ 296	18%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 829,518	\$ 175,682	\$ 1,005,200	\$ 886,400	88%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	\$ 0	\$ 240,512	\$ 240,512	\$ 240,511	100%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	\$ 0	\$ 290,395	\$ 290,395	\$ 290,395	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 6,841,290	\$ 2,200,708	\$ 9,041,998	\$ 0	0%
	Totales	\$ 53,417,839	\$ 3,617,642	\$ 57,035,481	\$ 22,164,465	39%

En las partidas “Rentas de la Propiedad” y “Otros Ingresos Corrientes”, “Recuperación de Préstamo” y “Transferencias para Gastos”, muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 29%, 38%, 50% y 50% sobre la media presupuestada para este trimestre.

Esto se debe en “Rentas de la Propiedad” por aumento en el arriendo de salas de clases, en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso licencias médicas, devoluciones y reintegros.

En los Rubros “Recuperación de Préstamo” y “Transferencias para Gastos”, se ejecutó el 100% de ellos, esto es, por licencias médicas de años anteriores y por fondos para infraestructura, respectivamente.

Se aprecia que los rubros presupuestarios de “Transferencias Corrientes” e “Ingresos de Operación” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2018. “Transferencias Corrientes”, por concepto de subvención, otros aportes y 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 30 de junio de 2018, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 20,742,288	94%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 4,575	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 296	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 886,400	3%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	\$ 240,511	1%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	\$ 290,395	1%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
	Totales	\$ 22,164,465	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 57.035.481.-, y lo comprometido al 30 de junio 2018, asciende a M\$23.667.802.-, cifra que representa un avance de un 41 % 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	\$ 38,166,497	\$ 1,109,370	\$ 39,275,867	\$ 18,938,311	48%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 6,741,901	\$ 1,149,007	\$ 7,890,908	\$ 2,699,689	34%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 151,040	\$ 0	\$ 151,040	\$ 138,797	92%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 10	\$ 10,000	\$ 10,010	\$ 7,600	76%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 500	\$ 0	\$ 500	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 15,780	\$ 121,002	\$ 136,782	\$ 153,219	112%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 2,980,661	\$ 574,674	\$ 3,555,335	\$ 1,050,776	30%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 841,000	\$ 189,175	\$ 1,030,175	\$ 314,748	31%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 143,100	\$ 223,902	\$ 367,002	\$ 364,662	99%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 4,377,350	\$ 240,512	\$ 4,617,862	\$ 0	0%
	Totales	\$ 53,417,839	\$ 3,617,642	\$ 57,035,481	\$ 23,667,802	41%

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”, “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 2018. Las que se encuentran excedidas en un 42%, 26%, 62% y 49% 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\$63.437., M\$2.603.-, M\$84.805 y M\$179.301, respectivamente.

El porcentaje en los rubros “C.P. Prestaciones Previsionales” es por pago de desahucios e indemnizaciones; en “Transferencias Corrientes” por transferencia Corporación de Deporte; “Otros Gastos Corrientes” por concepto de Compensación 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 2017 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 2018 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 18,938,311	80%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,699,689	11%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 138,797	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 7,600	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 153,219	3%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 1,050,776	4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 314,748	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 364,662	2%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	0%
	Totales	\$ 23,667,802	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 Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
08-99-000	Otros	138.197.000	141.532.305	(3.335.305)
<u>Gastos</u>				
26-02-000	Compensación por D.	48.052.000	65.626.952	(7.574.952)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2018, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores

que se desempeñan en Educación. (Certificado S/N, de fecha 09 de julio 2018, del Jefe departamento de Finanzas Educación).

2.5.- **Pago por Concepto Asignación de Perfeccionamiento:**

De acuerdo a lo informado por el Jefe del Departamento de Finanzas de Educación Municipalidad, mediante Certificado S/N, de fecha 09 de Julio 2018, señala que la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra al día. Es importante señalar que con la entrada de la nueva carrera docente, esta Asignación fue derogada en el mes de Junio 2017. Por lo anteriormente señalado, a contar del próximo trimestre se eliminará en el informe trimestral.

3.- **SALUD**

3.1.- **Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2018 asciende a la suma de M\$24.158.623.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$11.432.421.-, cifra que representa un avance de un 47% 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	\$ 16,766,248	\$ 6,258,240	\$ 23,024,488	\$ 10,578,631	46%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 6,677	\$ 7,000	\$ 13,677	\$ 6,976	51%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 580,000	\$ 440,916	\$ 1,020,916	\$ 846,814	83%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 320,000	\$ 220,458	\$ 99,542	\$ 0	0%
Totales		\$ 17,672,925	\$ 6,485,698	\$ 24,158,623	\$ 11,432,421	47%

De su análisis se observa que el rubro “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2018, que es un 50% ,esto es, por aumento en la recaudación de los consultorios y recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas), respectivamente.

En la partida "Transferencias Corrientes" muestra una menor ejecución a la presupuestada para el segundo trimestre del año 2018. Esto es, por concesión casino consultorios, del servicio de salud, atención primaria, asignación desempeño difícil, entre otras.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio 2018, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 10,578,631	93%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 6,976	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 846,814	7%
Totales		11,432,421	100%

3.2.- **Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 24.158.623.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2018, asciende a M\$11.439.921.-, cifra que representa un avance de un 47 % 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	\$ 13,437,125	\$ 5,080,344	\$ 18,517,469	8,992,584	49%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,748,800	\$ 1,189,538	\$ 4,938,338	1,970,912	40%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes.	\$ 5,000	\$ 109,000	\$ 114,000	109,228	96%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 218,000	\$ 106,816	\$ 324,816	169,490	52%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 64,000	\$ 0	\$ 64,000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 200,000	\$ 0	\$ 200,000	197,707	99%
Totales		\$ 17,672,925	\$ 6,485,698	\$ 24,158,623	11,439,921	47%

En los rubros, “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de” y “Servicio de la Deuda”, muestran una ejecución mayor a la proyectada para los seis primeros meses del año en un, 46%, 2% y 49% respectivamente.

El porcentaje en los rubros, “Otros Gastos Corrientes” se debe principalmente a devoluciones correspondientes a saldo de Convenios, en “C.P. Adquisición de” por adquisiciones de mobiliario y Otros, maquinarias y equipos 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 2017 (Deuda Flotante).

En las partidas “Gastos en Personal” y “Bienes y Servicio de Consumo” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

En la partida “Iniciativas de Inversión” no registra movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2018 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	8,992,584	79%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	1,970,912	17%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	109,228	1%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	169,490	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	197,707	2%
		\$ 11,439,921	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 2018, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°322, del Director Comunal de Salud.)

4.- **CEMENTERIO**

4.1.- **Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2018 asciende a la suma de M\$611.944.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$345.454.-, cifra que representa un avance de un 56% 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	\$ 22,500	\$ 0	\$ 22,500	\$ 6,164	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 59,208	\$ 10	\$ 59,218	\$ 38,389	65%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 65,570	\$ 213	\$ 65,783	\$ 47,754	73%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 2,200	\$ 2,099	\$ 4,299	\$ 4,032	94%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 365,016	\$ 0	\$ 365,016	\$ 249,031	68%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 0	\$ 87	\$ 87	\$ 84	97%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 120,284	-\$ 25,243	\$ 95,041	\$ 0	0%
	Totales	\$ 634,778	-\$ 22,834	\$ 611,944	\$ 345,454	56%

De su análisis, se desprende que los rubros “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación”, “Otros Ingresos Corrientes”, “Venta de Activos no F.” y “Recuperación de Préstamos”, muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 15%, 23%, 44%, 18% y 47% respectivamente al promedio para el segundo trimestre del año. Lo que se debe a aumento en arriendo de nichos, terrenos etc., así como también, la venta de servicios, esto es, en “Rentas de la Propiedad” e “Ingresos de Operación”; por recuperación y reembolso art.12 LEY, licencias médicas en “Otros Ingresos Corrientes”, y en “Venta de Activos no F.” es por venta de bóvedas continuas nichos entre otras y en “Recuperación de Préstamos” ingresos años anteriores en este caso de licencias médicas.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2018, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 6,164	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 38,389	11%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 47,754	15%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 4,032	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 249,031	72%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 84	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 345,454	100%

4.2.- **Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 611.944.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2018, asciende a M\$247.902.-, cifra que representa un avance de un 41% 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	\$ 416,600	\$ 0	\$ 416,600	\$ 207,256	50%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 79,160	\$ 687	\$ 79,847	\$ 21,662	27%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 15,000	\$ 0	\$ 15,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 4,500	\$ 0	\$ 4,500	\$ 2,589	58%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 10,500	\$ 0	\$ 10,500	\$ 836	8%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 109,018	\$ 26,478	\$ 82,540	\$ 12,602	15%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 2,957	\$ 2,957	\$ 2,957	100%
Totales		\$ 634,778	\$ 22,834	\$ 611,944	\$ 247,902	41%

En los rubros “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” muestra una ejecución mayor a la presupuestada para los seis primeros meses del año. En la primera partida debido a devoluciones de dinero y en el “Servicio de la Deuda” se debe a los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2017 (Deuda Flotante).

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio 2018, es posible establecer que los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el segundo trimestre año 2018.

En la partida “Prestaciones Previsionales”, no registra movimiento. La partida “Gastos en Personal” presentó una ejecución igual a la presupuestada para el segundo trimestre.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 2018, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 207,256	84%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 21,662	9%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 2,589	1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 836	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 12,602	5%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,957	0%
Totales		\$ 247,902	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, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reembolso	2.097.000	3.279.802	1.182.802

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2018, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°07, de la Encargada 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 2018 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 y gastos en el servicio de Educación y a nivel de ingresos en Municipalidad y Cementerio.

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 efectivamente gastado es de un 34,55%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y posteriores modificaciones).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a marzo 2018, es de un 9,16% del gasto de Personal.

4.- Al segundo trimestre del año 2018, la Corporación Municipal de Desarrollo no informó sobre el estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones y descuentos previsionales de los trabajadores que se desempeñan en sus respectiva Corporación y sobre rendición semestral y uso de recursos.

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura y Deporte informa mediante Ord. S/N de fecha 12 de julio 2018, 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 (Certificado N°2000/2018/420085 y N°2000/2018/420081), detalle de recursos destinados y usados por la Corporación de enero a junio 2018. En el periodo se entregaron tres aportes a corporación de Deporte y tres aportes a la corporación de Cultura.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio 2018 arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$6.611.707.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$8.644.859(*), se encuentra incorporado en el saldo inicial de caja los saldos iniciales de recursos SEP, PIE, Fondos de Equipamiento, FAEP 2016- 2017, Subvención Mantenimiento, 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\$1.495.272.-

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)
Gestión Municipal	90.117	18.892.844	21.163.886	(2.180.925)
Educación	9.041.998(*)	21.951.752	22.346.891	8.646.859(*)
Salud	99.542	11.177.637	11.323.604	(46.425)
Cementerio	95.041	343.275	246.118	192.198
Resultado Financiero al 30 de junio 2018				M\$ 6.611.707.-

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR



TALCA, 24 de Julio de 2018.-

DESGLOSE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE
INICIATIVAS DE INVERSION

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	ACUMULADO	SALDO PRESUPUESTARIO	% AVANCE
INICIATIVAS DE INVERSION	3,432,021	1,533,454	1,898,567	45
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES	137,500	0	137,500	0
PMB-ESTUDIO CONST.SOLUCIONES SANITARIAS PALMIRA	16,900	0	16,900	0
PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO	6,200	0	6,200	0
MUN-ESTUDIO Y FACTIB.AGUA POT.RURAL SECTOR EL ARBOLITO	30,000	0	30,000	0
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	50,000	0	50,000	0
MUN-MEJORAM.ZONA DE PICNIC SECTOR CERRO DE LA VIRGEN	36,000	0	36,000	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,SECTOR 1	51,343	51,343	0	100
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,AREA RURAL	25,000	0	25,000	0
DON-NORMALIZ.C/EQUIP.LICEO MARTA DONOSO ESPEJO,TALCA	285	0	285	0
MUN-MEJORAM.PARCIAL SECTOR RIO CLARO	25,500	214	25,286	1
MUN-MEJORAM.PARQUE 30 ORIENTE	43,954	0	43,954	0
MUN-CONST.EDIFICIO COMERCIO Y ESTACIONAM.1 SUR 1841	80,323	55,322	25,001	69
MUN- MANTENC.V.EN UNID DE BS PROD. (TERM.DE B, MERCAD)	20,000	0	20,000	0
MUN-RECAMBIO LUM DIF. SECT. COM. DE TALCA	723,695	644,425	79,270	89
PMU-EM FIE 2014 MEJOR.Y REPOS.CUBIERTAS ESC.BRILLA EL SOL	0	0	0	0
MUN-HABILIT.Y CONST.ACCESO SUR DE TALCA	610	0	610	0
MUN-MEJORAM.ACCESO NORTE DE TALCA	0	0	0	0
MUN-CONSTR. PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	51,030	51,026	4	100
MUN-ADQ.Y MANTENIM.MOBILIARIO URB.COMUNA DE TALCA	18,000	0	18,000	0
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL DULCE ILUSION	59,945	52,956	6,989	88
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL LOS MAQUIS,TALCA	34,678	28,442	6,236	82
PMU-EM CONST.SEDE SOCIAL VILLA LAS AMERICAS XI,TALCA	34,130	30,300	3,830	89
MUN-HABILITACION SEDE SOCIAL LOS SUPLEMENTEROS	0	0	0	0
MUN-MEJORAMIENTO PERSA 12 OTE.	1,999	0	1,999	0
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	54,050	0	54,050	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	0	0	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	104,200	92,711	11,489	89
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	28,000	76	27,924	0
MUN-CONST. DE GRAD.Y CIERRES PERIM. DIV. SECTORES TALCA	26,496	688	25,808	3
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	43,003	1,587	41,416	4
MUN-CONST. BODEGA DE ARCHIVOS 2° JPL	0	0	0	0
MUN-CONST. ILUMINACION DE MULTIC.DIV.SECT.DE LA COMUNA	9,200	0	9,200	0
MUN-CONST. BAÑOS PUB.DIV.SECTORES DE LA COM. DE TALCA	96,371	29,298	67,073	30
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	87,915	47,357	40,558	54
MUN-HABILITACION Y MEJORAMIENTO PLAZA LA CULTURA	44,000	43,819	181	100
MUN-CONSTRUCCION PLAZA LA UNION	37,000	34,999	2,001	95
MUN-CONSTRUCCION SEDE SOCIAL VILLA LOMAS DE LIRCAY	14,507	10,455	4,052	72
PMU-EM 'CONST. PLAZA ACTIVA JUNTA DE VE. VILLAS UNIDAS'	59,814	59,295	519	99
MUN-CONST. SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS EL CULENAR	13,025	10,828	2,197	83
MUN-CONST.KIOSCOS DE SUPLEM.EN DIV. SECTORES DE TALCA	65,000	44,766	20,234	69
MUN-REPOSICION SALA PIE ESCUELA AURORA DE CHILE, TALCA	65,000	15,653	49,347	24
CONST.CENTRO INTEGRAL AD.MAYOR	1,000	0	1,000	0
CONST. ECO PARQUE RIO CLARO	400,000	0	400,000	0

CONST. COURT CENTRAL DE TENIS	9,200	0	9,200	0
MEJORAMIENTO RANCHO FOLCLORICO	50,000	0	50,000	0
MEJOR. MOB. URB. CALLE 1 SUR ENTRE 1 OTE Y 11 OTE TALCA	62,000	48,832	13,168	79
PMU-EM-REM.CAMARINES Y CONST.SEDE S.CLUB DPTO. ESC.FUTBOL JOVEN DE RANGERS	59,995	0	59,995	0
MUN-CONST.DE NUEVAS AREAS VER.EN DIV.SECT.DE LA C. DE T.	12,000	645	11,355	5
PMU-IRAL 'MEJOR. ESP. PUBL. 2 NORTE CON 31 1/2 OTE'.	20,000	0	20,000	0
MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO	56,800	0	56,800	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	2,000	0	2,000	0
MUN-CONST.EDIFICIO COMERCIO Y ESTACIONAM.1 SUR 1841	10,800	10,765	35	100
PMU-EMERG.MEJ.ESTAB.EDUC.Y 2DA C. CONST.AULA BIOLOGICA	0	0	0	0
MUN- HABILITACION EQUIPOS COMPUTACIONALES INFOCENTRO	400	0	400	0
MEJOR. MOB. URB.CALLE 1 SUR ENTRE 1 OTE Y 11 OTE TALCA	16,000	7,108	8,892	44
MUN-CONST.DE NUEVAS AREAS VER.EN DIV.SECT.DE LA C. DE T.	10,000	0	10,000	0
PMU-IRAL 'MEJOR.ESPACIO PUBLICO 2 NORTE CON 31 1/2 OTE'.	7,232	0	7,232	0
ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES	32,639	2,609	30,030	8
MUN- MEJOR ZONA DE PICNIC SECTOR CERRO DE LA VIRGEN	47,000	0	47,000	0
DON-NORMALIZ.C/EQUIP.LICEO MARTA DONOSO ESPEJO,TALCA	632	0	632	0
MUN-MEJORAM.PARCIAL SECTOR RIO CLARO	50,000	0	50,000	0
MUN-MEJORAMIENTO PARQUE 30 ORIENTE	0	0	0	0
MUN-CONST.EDIFICIO COMERCIO Y ESTACIONAM.1 SUR 1841	1,000	301	699	30
MUN-HABILIT.Y CONST.ACCESO SUR DE TALCA	1,000	0	1,000	0
MUN-MEJORAMIENTO PERSA 12 OTE	3,000	0	3,000	0
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	8,400	0	8,400	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	0	0	0	0
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	7,600	0	7,600	0
MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PER. DIV. SECTORES TALCA	10,200	5,161	5,039	51
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	26,600	12,693	13,907	48
MUN-CONST. BAÑOS PUB. DIV. SECTORES DE LA COM. DE TALCA	80,000	16,643	63,357	21
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	50,000	7,415	42,585	15
MUN-CONSTRUCCION SEDE SOCIAL VILLA LOMAS DE LIRCAY	8,600	8,571	29	100
MUN-CONST. SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS EL CULENAR	12,200	12,113	87	99
MUN-CONSTR.KIOSCOS DE SUPLEM.EN DIV.SECTORES DE TALCA	15,500	14,003	1,497	90
MUN-REPOSICION SALA PIE ESCUELA AURORA DE CHILE, TALCA	46,500	45,571	929	98
MEJOR. MOB. URB.CALLE 1 SUR ENTRE 1 OTE Y 11 OTE TALCA	37,000	35,464	1,536	96
MUN-CONST. DE NUEVAS A.VERDES EN DIV. SECT. DE LA C. DE T.	4,000	0	4,000	0
PMU-IRAL 'MEJORAMIENTO ESP.PUBL.2 NORTE CON 31 1/2 OTE'.	23,500	0	23,500	0
MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO	54,550	0	54,550	0
	3,432,021	1,533,454	1,898,567	45%

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR



TALCA, 23 de Julio de 2018.-