

INFORME SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2019 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 2019.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de junio de 2019, 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\$43.905.721.-, para el año 2019.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$21.328.487.-, es posible establecer como avance un 49%, 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	\$ 19,329,025	\$ 0	\$ 19,329,025	\$ 11,035,059	57%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,213,444	\$ 258,489	\$ 1,471,933	\$ 976,042	66%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 808,473	\$ 0	\$ 808,473	\$ 199,734	25%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 17,757,760		\$ 17,759,760	\$ 7,994,239	45%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 2,000,039	\$ 0	\$ 2,000,039	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 588,606	\$ 5,000	\$ 593,606	\$ 564,463	95%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,301,221	\$ 159,368	\$ 1,460,589	\$ 558,950	38%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 482,286	\$ 482,296	\$ 0	0%
Totales		\$ 42,998,578	\$ 905,143	\$ 43,905,721	\$ 21,328,487	49%

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Transferencias Corrientes” y “Recuperación de Préstamos”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2019, en efecto se ha ejecutado un 7%, 16% y 45% 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. En “Transferencias Corrientes” por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere, del Tesoro Público, en “Recuperación de Préstamo” por efectiva recuperación en morosidad operación años anteriores por concepto de patentes, morosos permiso de circulación, derechos de Losa Rodoviario, entre otros.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Rentas de la Propiedad”, “Otros ingresos Corrientes” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2019. En “Rentas de la Propiedad” se debe a baja de ingresos por concepto de arriendos, en “Otros ingresos Corrientes” debido a multas de beneficio municipal, entre otras, y por último en

“Transferencias para Gastos” por bajos ingresos casino de juegos. En “Venta de Activos No Financieros” no se observa ejecución.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2019, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 11,035,059	52%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 976,042	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 199,734	1%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,994,239	38%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 564,463	3%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 558,950	3%
Totales		\$ 21,328,487	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 43.905.721.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2019, asciende a M\$23.934.590.-, cifra que representa un avance de un 55% a esa data.

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	\$ 11,792,390	\$ 382,620	\$ 12,175,010	\$ 6,162,155	51%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 13,665,995	\$ 1,284,019	\$ 12,381,976	\$ 7,325,276	59%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 195,000	\$ 0	\$ 195,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 9,262,211	\$ 442,928	\$ 8,819,283	\$ 5,479,200	62%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 167,971	\$ 131,000	\$ 298,971	\$ 244,922	82%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 729,746	\$ 13,001	\$ 742,747	\$ 183,993	25%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión(*)	\$ 6,145,265	\$ 367,363	\$ 6,512,628	\$ 1,801,264	28%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 40,000	\$ 0	\$ 40,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 1,000,000	\$ 1,740,106	\$ 2,740,106	\$ 2,737,780	100%
Totales		\$ 42,998,578	\$ 907,143	\$ 43,905,721	\$ 23,934,590	55%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de junio de 2019 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

De su análisis, se establece que los rubros “Adquisición de Activos N.” e “Iniciativas de Inversión” y muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. En los rubros “Prestaciones Previsionales” y “Transferencias de Capital” muestra 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 de 2019. Las que se encuentran excedidas en un 1%, 9%, 12%, 32% 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 variable horas extraordinarias, en “Bienes y Servicio de Consumo” debido a compra de alimentos y bebidas para programas asistencia social, servicios básicos como alumbrado, agua de parques y jardines, entre otros; en “Transferencias Corrientes” por convenio de colaboración con las corporaciones y a otras entidades públicas, 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 2018 (deuda flotante).

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 25%, 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	\$ 151,000	\$ 0	\$ 151,000	\$ 11,000	7%
215-29-02-000	Edificios	\$ 132,000	\$ 20,947	\$ 111,053	\$ 37,997	34%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 112,900	\$ 12,000	\$ 100,900	\$ 24,762	25%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 118,474	\$ 4,714	\$ 123,188	\$ 37,207	30%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 103,246	\$ 44,560	\$ 147,806	\$ 42,630	29%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 76,000	\$ 4,326	\$ 71,674	\$ 24,836	35%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 11,126	\$ 1,000	\$ 12,126	\$ 5,561	46%
Totales		729,746	\$ 13,001	742,747	183,993	25%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2019 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,162,155	26%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 7,325,276	31%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,479,200	23%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 244,922	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 183,993	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,801,264	8%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,737,780	11%
Totales		\$ 23,934,590	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de junio de 2019, 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\$20.165.663.-, lo que representa un 46% de lo presupuestado para el año 2019, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 19,329,025	\$ 9,980,753	52%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 1,471,933	\$ 976,041	66%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 808,473	\$ 199,734	25%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 17,759,760	\$ 7,885,722	44%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 2,000,039	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 593,606	\$ 564,463	95%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,460,589	\$ 558,950	38%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 482,296	\$ 0	0%
Totales		\$ 43,905,721	\$ 20,165,663	46%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de junio de 2019, totalizaron M\$21.723.540.-, lo que representa un 49% 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	\$ 12,175,010	\$ 6,160,160	51%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 12,381,976	\$ 6,778,544	55%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 195,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,819,283	\$ 4,184,691	47%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 298,971	\$ 244,922	82%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 742,747	\$ 133,108	18%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 6,512,628	\$ 1,484,335	23%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 40,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 2,740,106	\$ 2,737,780	100%
Totales		\$ 43,905,721	\$ 21,723,540	49%

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 30.06.19, es posible establecer como resultado operacional un Déficit Financiero de M\$ (1.075.581.-), de acuerdo a lo que se indica:

Saldo Inicial de Caja	M\$ 482,296
Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2019 (46% del Ppto.)	<u>M\$ 20,165,663</u>
	M\$ 20,647,959
<u>Menos:</u>	
Gastos Devengados Enero a Junio año 2019 (49% del Ppto.)	<u>M\$ 21,723,540</u>
Déficit Financiero al 30 de junio de 2019	<u>M\$ (1,075,581)</u>

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. No se advierten déficits presupuestarios, en los ingresos y gastos a nivel de ítem.

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

Al segundo trimestre del año 2019, 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°04, de la Encargada de Remuneraciones y Ord N°699 de Julio 2019 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:

Mediante Ord. N°360 del 22 de julio 2019, del abogado de la dirección de Asesoría Jurídica, informa los pasivos contingentes derivados de las demandas judiciales de las que actualmente es objeto el municipio, tanto en el área municipal como en el área de educación. 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 (con reajustes e intereses), dependiendo en definitiva del resultado del Juicio con Sentencia firme y ejecutoriada.

Causas Dirección Jurídica con montos en pesos por \$6.445.080.073.-, tanto en Juicios Civiles como en Juicios ante el Juzgado de Letras del Trabajo de Talca, Causas Judiciales DAEM con montos en pesos por \$2.751.014.724.-, las causas que se encuentran en la situación requerida, y en actual tramitación por esta Dirección ante los Tribunales de Justicia. Monto total Causas Municipales y Daem \$9.196.094.797.- (Causas).-

La Directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°229, informa sobre deudas con proveedores al 30 de junio 2019, asciende a la cantidad de \$1.218.624.980.-, e informa que quedaron facturas sin registrar por la suma de \$11.679.514.-, correspondiente a gastos del subtítulo 22.

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2019 asciende a M\$ 58.823.110.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$24.251.981.-, cifra que representa un avance de un 41% 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	\$ 48,042,158	\$ 900,873	\$ 48,943,031	\$ 22,443,347	46%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 4,680	\$ 4,500	\$ 9,180	\$ 7,244	79%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 1,785	\$ 0	\$ 1,785	\$ 83	5%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,532,875	\$ 81,840	\$ 1,614,715	\$ 1,142,500	71%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	\$ 0	\$ 296,481	\$ 296,481	\$ 296,480	100%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	\$ 0	\$ 362,327	\$ 362,327	\$ 362,327	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 6,190,331	\$ 1,405,260	\$ 7,595,591	\$ 0	0%
	Totales	\$ 55,771,829	\$ 3,051,281	\$ 58,823,110	\$ 24,251,981	41%

En las partidas “Rentas de la Propiedad”, “Otros Ingresos Corrientes”, “Recuperación de Préstamo” y “Transferencias para Gastos” muestran un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado

un 29%, 21%, 50% y 50%, sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. Esto se debe en "Rentas de la Propiedad" por aumento en el arriendo de salas de clases, en "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación art. 12 Ley N°18.196 y Ley N°19.117, en "Recuperación de Préstamo" por recuperación de licencias médicas de años anterior y en "Transferencias para Gastos" por transferencias para infraestructura educacional.

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 2019. En "Transferencias Corrientes" por concepto de subvención 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 2019, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 22,443,347	94%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 7,244	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 83	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 1,142,500	3%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	\$ 296,480	1%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	\$ 362,327	2%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
	Totales	\$ 24,251,981	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 58.823.110.-, y lo comprometido al 30 de junio 2019, asciende a M\$25.614.413.-, cifra que representa un avance de un 44 % 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	\$ 40,963,670	\$ 786,692	\$ 41,750,362	\$ 20,725,863	50%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 7,011,845	\$ 932,110	\$ 7,943,955	\$ 3,003,276	38%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 182,715	\$ 453,592	\$ 636,307	\$ 514,324	81%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 23,500	\$ 0	\$ 23,500	\$ 2,401	10%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 500	\$ 0	\$ 500	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 11,000	\$ 43,470	\$ 54,470	\$ 53,613	98%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 3,970,162	\$ 538,936	\$ 4,509,098	\$ 980,016	22%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 567,207	\$ 163,060	\$ 730,267	\$ 150,608	21%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 458,023	\$ 163,060	\$ 294,963	\$ 184,312	62%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 2,583,207	\$ 296,481	\$ 2,879,688	\$ 0	0%
	Totales	\$ 55,771,829	\$ 3,051,281	\$ 58,823,110	\$ 25,614,413	44%

Las partidas "Bienes y Servicio de Consumo", "Transferencias Corrientes", "C.P. Adquisición de Activos N." e "Iniciativa de Inversión" muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “C.P. Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio 2019. Las que se encuentran excedidas en un 31%, 48% y 12% 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\$197.255., M\$26.661.- y M\$35.396.-, respectivamente.

El porcentaje en los rubros “C.P. Prestaciones Previsionales” por pago de desahucios e indemnizaciones; “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, inversión al 31 de diciembre de 2018 (deuda flotante).

La partida “Gastos en Personal” muestra una ejecución igual a la presupuestada para el segundo trimestre que es un 50%.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio 2019 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 20,725,863	80%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,003,276	11%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 514,324	2%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,401	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 53,613	3%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 980,016	3%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 150,608	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 184,312	1%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	0%
	Totales	\$ 25,614,413	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
Gastos				
26-02-000	Compensación por Daño	25.000.000	32.499.746	(7.499.746)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2019, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N° 25, de fecha 04 de julio 2019, del Jefe departamento de Finanzas Educación).

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2019 asciende a la suma de M\$27.924.758.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$12.475.165.-, cifra que representa un avance de un 45% 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	\$ 18,923,239	\$ 6,957,649	\$ 25,880,888	\$ 11,401,131	44%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 18,000	\$ 0	\$ 18,000	\$ 5,082	28%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 890,000	\$ 100,000	\$ 990,000	\$ 751,848	76%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	\$ 0	\$ 318,000	\$ 318,000	\$ 317,104	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 250,000	\$ 467,870	\$ 717,870	\$ 0	0%
Totales		\$ 20,081,239	\$ 7,843,519	\$ 27,924,758	\$ 12,475,165	45%

De su análisis se observa que los rubros “Otros Ingresos Corrientes” e “Ingresos por Percibir” muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2019, que es un 50%, esto es, por recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas) e ingresos por percibir años anteriores por concepto de recuperación licencias médicas.

En las partidas "Transferencias Corrientes" e "Ingresos de Operación" muestran una ejecución menor a la media estimada para el segundo trimestre del año 2019. Esto es, por concesión casino consultorios, del servicio de salud, atención primaria, entre otras; y disminución en venta de servicios en consultorios respectivamente.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2019, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 11,401,131	91%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 5,082	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 751,848	6%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	\$ 317,104	3%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0
Totales		12,475,165	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 27.924.758.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2019, asciende a M\$12.867.255.-, cifra que representa un avance de un 46 % 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	\$ 15,103,039	\$ 5,286,111	\$ 20,389,150	9,711,352	48%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 4,170,600	\$ 1,754,257	\$ 5,924,857	1,911,300	32%

215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 0	\$ 434,000	\$ 434,000	433,447	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	\$ 40,000	\$ 170,956	\$ 210,956	168,457	80%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 349,600	\$ 10,505	\$ 339,095	34,114	10%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 18,000	\$ 0	\$ 18,000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 400,000	\$ 208,700	\$ 608,700	608,585	100%
Totales		\$ 20,081,239	\$ 7,843,519	\$ 27,924,758	12,867,255	46%

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” y “C.P. Adquisición de” muestra una ejecución menor a la proyectada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado las partidas “C.P. Prestaciones de” y “Servicio de la Deuda”, muestran una ejecución de un 100% en los seis primeros meses del año. En “C.P. Prestaciones de” se debe a pago desahucio e indemnizaciones y en “Servicio de la Deuda” a los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2018 (Deuda Flotante).

En la partida “Otros Gastos Corrientes”, ha tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2019. La que se encuentran excedida en un 30% a la media considerada al segundo trimestre del año, esto se debe a devoluciones saldo convenios, sentencias, advenimiento, comprometiéndose más allá del promedio, en la suma de M\$62.979.- Y en “Iniciativas de Inversión” no registran movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2019 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	9,711,352	76%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	1,911,300	15%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	433,447	3%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	168,457	1%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	34,114	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	608,585	5%
		\$ 12,867,255	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, en los ingresos y gastos a nivel de ítem.

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2019, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°387, de la Jefe de Remuneraciones del departamento de Salud.)

4.- CEMENTERIO

4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2019 asciende a la suma de M\$798.835.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$308.425.-, cifra que representa un avance de un 39% 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	\$ 11,424	\$ 33,924	\$ 18,785	55%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 55,540	\$ 0	\$ 55,540	\$ 48,170	87%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 75,560	\$ 0	\$ 75,560	\$ 40,230	53%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,700	\$ 1,257	\$ 2,957	\$ 1,801	61%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 390,000	\$ 0	\$ 390,000	\$ 198,744	51%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 0	\$ 695	\$ 695	\$ 695	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 131,461	\$ 108,698	\$ 240,159	\$ 0	0%
	Totales	\$ 676,761	\$ 122,074	\$ 798,835	\$ 308,425	39%

De su análisis, se desprende que los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación”, “Otros Ingresos Corrientes” y “Venta de Activos no F.”, muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 5%, 37%, 3%, 11% y 1% respectivamente al promedio para el segundo trimestre del año. Lo que se debe en “Transferencias Corrientes” a Bono vacaciones, bonos especiales, bono escolaridad; en “Rentas de la Propiedad” a aumento en arriendo nichos adultos; en “Ingresos de Operación” por venta de servicios derechos de inhumación y exhumación; en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso art.4to. Ley 19.345 e ingresos por utilización de agua electricidad, agua; y en la partida “Venta de Activos no F.” por venta de terrenos, nichos, bóvedas, entre otras.

En la partida “Recuperación de Préstamos”, se ejecutó un 100%, por recuperación por licencias médicas.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2019, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 18,785	6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 48,170	15%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 40,230	15%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,801	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 198,744	64%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 695	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 308,425	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 798.835.-, y lo comprometido al 30 de junio 2019, asciende a M\$260.658.-, cifra que representa un avance de un 33% 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	\$ 463,201	\$ 13,374	\$ 476,575	\$ 209,375	44%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 75,060	\$ 502	\$ 75,562	\$ 19,780	26%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 30,000	\$ 0	\$ 30,000	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 4,000	\$ 0	\$ 4,000	\$ 2,516	63%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 9,500	\$ 49,500	\$ 59,000	\$ 2,684	5%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 95,000	\$ 58,698	\$ 153,698	\$ 26,303	17%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 676,761	\$ 122,074	\$ 798,835	\$ 260,658	33%

En el rubro “Otros Gastos Corrientes” muestra una ejecución mayor en un 13%, para los seis primeros meses del año. Lo anterior debido a devoluciones de dinero.

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio 2019, es posible establecer que los rubros, “Gastos en Personal”, “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 2019, que es un 50%.

En la partida “Prestaciones Previsionales”, no registra movimiento. Y en “Servicio de la Deuda” no se le asigna presupuesto. Esto se debe a que al 31 de diciembre de 2018, no registra compromisos devengados y no pagados (Deuda Flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2019, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 209,375	80%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 19,780	8%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 2,516	1%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 2,684	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 26,303	10%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
Totales		\$ 260,658	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. No se advierten déficits presupuestarios en los gastos a nivel de ítem, en los seis primeros meses del año. No obstante en los gastos a nivel de ítem, se advierte el

siguiente déficits presupuestario:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Gastos</u>				
29-99-000	Otros Activos no Financieros	100.000	1.097.578	(997.578)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2019, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°04, 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 2019, es posible concluir lo siguiente:

1.- El estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, de Educación, de Salud y del Cementerio, se encuentra de acuerdo a lo señalado en el cuerpo del informe, a saber:

SERVICIO	INGRESOS (%)	GASTOS (%)
MUNICIPALIDAD	49%	55%
EDUCACIÓN	41%	44%
SALUD	45%	46%
CEMENTERIO	39%	33%

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestario a nivel de gastos en los servicios incorporados de Educación 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 lo gastado es de un 35,59%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y sus modificaciones).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a marzo 2019, es de un 11,77% del gasto de Personal. Encontrándose excedido en un 1,77%. Porcentaje que se deberá ajustar de acuerdo a lo establecido por ley.

4.- Al segundo trimestre del año 2019, la Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°38 de julio 2019, 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 antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo N°2000/2019/483172 del 23/07/2019. Aporte de \$185.000.000., entregado en el primer trimestre, rendido el 10/05/2019. Aporte \$149.000.000 para año 2017, rendido 08/07/2019. Aporte de \$193.000.000 para el año 2018, rendido 01/07/2019.

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura informa mediante Oficio N°108 de fecha 09 de julio 2019, que se ha dado cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores, certificado de antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo N°2000/2019/429119. Adjunta fotocopia de comprobantes de ingreso y comprobante de depósito por convenio de colaboración suscrito en enero 2019, destinado a la cancelación de las distintas actividades culturales, D.A. N° 230. Cuatro remesas recibidas de enero a abril 2019 por \$306.500.000.-

La Corporación Municipal de Deporte informa mediante Ord. N°73 año 2019, que se ha dado cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores, certificado de antecedentes laborales y previsionales emitido por la Dirección del Trabajo N°2000/2019/429557.- Adjunta fotocopia de comprobantes de ingreso y comprobante de depósito por convenio de colaboración suscrito en enero 2019, según D.A. N°231. Aportes a esta corporación por un total de \$266.000.000, rendidos a la I. Municipalidad de Talca, el 09 de abril 2019, y \$175.000.000.-

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2019 arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$6.406.577.- Saldo que tiene incorporado en el Saldo inicial de caja recursos externos Educación, detallado a continuación.**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de **M\$7.195.049 (*)**, se encuentran incorporado en el saldo inicial de caja, los saldos iniciales de **Daem Gestión Interna, recursos PIE, Subvención Mantenimiento, Pro – Retención, Aulas Conectadas, Fondos Equipamiento, SEP, FAEP 2017- 2018, Aporte Ley 19.532 , y Liceo Bicentenario D. Portales.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)
Gestión Municipal	482.296	20.165.664	21.723.540	(1.075.580)
Educación	7.595.591(*)	23.862.319	24.262.861	7.195.049(*)
Salud	717.870	11.948.557	12.681.046	(14.619)
Cementerio	240.159	307.273	245.705	301.727

Resultado Financiero al 30 de junio de 2019

M\$ 6.406.577.-

Nota: (*) En el resultado de Educación se encuentran incorporados recursos Externos.

Resulta imprescindible tener en consideración que si no fuera por los recursos externos del servicio de educación, el resultado financiero arrojaría cifra negativa. Por ello se deberán adoptar las medidas pertinentes para revertir lo señalado anteriormente.

Saluda atentamente a Ud.



ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

Talca, 23 de Julio 2019.-

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

DENOMINACION	PRESUPUESTO	SALDO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA
	VIGENTE	PRESUPUES.		
INICIATIVAS DE INVERSION	6,512,628	4,711,364	1,801,264	28
PROYECTOS	6,512,628	4,711,364	1,801,264	28
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0
CON. PROY. DE INV.VARIOS SECTORES	131,600	59,606	71,994	55
PMB-ESTUDIO CONST.SOL.SAN. PALMIRA	16,900	16,900	0	0
PMB-ESTUDIO CCS PANGUILEMO	6,200	6,200	0	0
MUN-EST.Y FACTIB.AGUA POT.RURAL S. EL ARBOLITO	30,000	30,000	0	0
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	40,000	33,182	6,818	17
MUN-MEJ.ZONA DE PICNIC S. CERRO DE LA VIRGEN	1,000	1,000	0	0
MUN-MEJORAM.ZONA DE PICNIC SECTOR RIO CLARO	0	0	0	0
MUN-ESPACIOS RECR. Y OTROS 2012,SECTOR 1	51,343	0	51,343	100
MUN-ESPACIOS REC. Y OTROS 2012.AREA RURAL	24,970	24,970	0	0
DON-NOR.C/EQUIP.L. MARTA DONOSO ESP.TALCA	285	285	0	0
MUN-MEJORAM.PARCIAL SECTOR RIO CLARO	1,000	786	214	21
MUN-MEJORAM.ALUMBRADO SECTOR RIO CLARO	0	0	0	0
MUN-MEJORAM.PARQUE 30 ORIENTE	87,000	87,000	0	0
MUN-CONST.EDIF. COMERCIO Y EST.1 SUR 1841	2,981	0	2,981	100
MUN- MANT. VARIAS EN U. DE BS PROD. (TER. DE BUSES, M.)	60,000	60,000	0	0
MUN-RECAMBIO LUM DIF. SECT. COM. DE TALCA	800,000	17,485	782,515	98
MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	51,026	0	51,026	100
MUN-CONSTRUCCIÓN PLAZA ACTIVA SEC.NORPON. TALCA	0	0	0	0
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	78,000	77,385	615	1
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	1,000	1,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	90,000	39,741	50,259	56
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	48,000	39,198	8,802	18
MUN-CONST. DE GRAD. Y CIERRES PER. DIV. SECTORES TALCA	54,000	38,512	15,488	29
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	28,000	26,966	1,034	4
MUN-CONST. BODEGA DE ARCHIVOS 2° JPL	0	0	0	0
MUN-CONST. ILUMINACION DE MULT. DIV. SECT.DE LA COM.	24,000	24,000	0	0
MUN-CONST. BAÑOS PUBL.DIV. SECT. DE LA COM.E TALCA	6,000	4,012	1,988	33
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	48,000	6,847	41,153	86
MUN-HABILITACION Y MEJORAMIENTO PLAZA LA CULTURA	0	0	0	0
MUN-CONSTRUCCION PLAZA LA UNION	21,574	2,001	19,573	91
MUN-CONSTRUCCION SEDE SOCIAL VILLA LOMAS DE LIRCAY	3,763	2,493	1,270	34
PMU-EM 'CONST. PLAZA ACTIVA J.DE VEC.VILLAS UNIDAS'	0	0	0	0
MUN-CONST. SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS EL CULENAR	0	0	0	0
MUN-CONSTRUCCION KIOSCOS DE SUPLE. EN DIV. SECT. DE TALCA	5,515	3,053	2,462	45
MUN-REPOSICION SALA PIE ESCUELA AURORA DE CHILE. TALCA	5,204	4,294	910	17
CONST.CENTRO INTEGRAL AD.MAYOR	2,000,000	2,000,000	0	0
CONST. ECO PARQUE RIO CLARO	532,000	532,000	0	0
CONST. COURT CENTRAL DE TENIS	0	0	0	0
MEJORAMIENTO RANCHO FOLCLORICO	49,000	49,000	0	0
MEJ. MOB. URB.CALLE 1 SUR ENTRE 1 OTE Y 11 OTE TALCA	20,000	17,777	2,223	11
PMU-EM-REM.CAM. Y C.S. S.CLUB DEP. ESC.FUTBOL JOVEN DE R.	14,291	4,063	10,228	72
MUN-CONST. DE N. A. VERDES EN DIV. SEC. DE LA COM.DE TALCA	15,300	14,920	380	2
PMU-IRAL 'MEJORAMIENTO ESP. PUBLICO 2 NORTE CON 31 1/2 OTE'	21,919	3,940	17,979	82
MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO	57,619	11,605	46,014	80
MUN-PARALELISMO Y ATRAV.ALC.VILLORR.LIRCAY	59,881	1	59,880	100
PMU- PAVIMENTACION INTERSEC CALLE 15 SUR CON 5 PTE-TALCA	32,074	32,074	0	0
PMU- REPOSIC VEREDAS 2 NORTE 4 Y 5 PTE -TALCA	29,181	3,188	25,993	89
PMU-EM-CONSTR.MULT.Y CIERRE PERIM.LAS AMERICAS IV-TALCA	59,818	59,818	0	0
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	195,000	116,701	78,299	40
MUN-CONST. CANCHA PASTO SINT. CAMAR. COMUNA TALCA	100,000	100,000	0	0
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	23,000	20,793	2,207	10
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	50,000	50,000	0	0
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	61,000	37,987	23,013	38
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	50,000	36,893	13,107	26

MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	80,000	72,587	7,413	9
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	10,000	10,000	0	0
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	72,500	61,898	10,602	15
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	20,000	20,000	0	0
OBRAS CIV-FDOS.POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
FDOS.POR DISTRIBUIR	550,000	550,000	0	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	2,000	2,000	0	0
MUN-CONST. DE N. AREAS VER.EN DIV. SECT. DE LA COM. DE TALCA	2,000	2,000	0	0
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	10,000	8,955	1,045	10
MUN-SIST. TECNOL. PROT. DELITO COMUNA TALCA	10,065	10,065	0	0
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC.ESPERANZA DE VIVIR BRILLA EL SOL	0	0	0	0
ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES	50,000	46,479	3,521	7
DON-NORMALIZ.C/EQUIP.LICEO MARTA DONOSO ESPEJO.TALCA	632	27	605	96
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	800	800	0	0
MUN-MEJORAM.INMUEBLE CEDESO NORTE	1,000	1,000	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	14,500	5,075	9,425	65
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	27,000	18,200	8,800	33
MUN-CONST. DE GRAD.Y CIERRES PER. DIV. SECT.TALCA	40,700	40,700	0	0
MUN-CONST. DE REFUGIOS PEATONALES COMUNA DE TALCA	23,000	314	22,686	99
MUN-CONST. BODEGA DE ARCHIVOS 2º JPL	0	0	0	0
MUN-CONST. ILUMINACION DE MULT. DIV.SECT. DE LA COMUNA	26,000	26,000	0	0
MUN-CONST. BAÑOS PUB.DIV. SEC. DE LA COMUNA DE TALCA	8,000	92	7,908	99
MUN-PARQUE URBANO 17 ORIENTE, VILLA EL PARQUE TALCA	74,000	2,036	71,964	97
MUN-CONSTRUCCION SEDE SOCIAL VILLA LOMAS DE LIRCAY	0	0	0	0
MUN-CONST. SEDE SOCIAL JUNTA DE VECINOS EL CULENAR	0	0	0	0
MUN-CONST.KIOSCOS DE SUPL. EN DIV.SECTORES DE TALCA	500	500	0	0
MUN-REPOSICION SALA PIE ESCUELA AURORA DE CHILE, TALCA	10,700	250	10,450	98
MEJOR. MOB. URB. CALLE 1 SUR ENTRE 1 OTE Y 11 OTE TALCA	0	0	0	0
MUN-CONST. DE N. A. VERDES EN DIV.SEC. DE LA COM.DE TALCA	46,200	41,319	4,881	11
PMU-IRAL 'MEJ.ESP. PUBLICO 2 NORTE CON 31 1/2 OTE'	24,687	11	24,676	100
MUN-ASISTENCIALIDAD BASICA Y HABITACIONAL INVIERNO	59,900	8,650	51,250	86
PMU-TRAD-HERMOSEAM.Y REPOSIC.ACERAS CALLE 13 SUR ENTRE 31 OTE Y 12 SUR-TALCA	0	0	0	0
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	42,000	3,398	38,602	92
MUN-INST. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	15,000	5,259	9,741	65
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	20,000	6,817	13,183	66
MUN-SEÑAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	79,000	25,047	53,953	68
MUN-SEÑAL. VERT. TRANSITO Y DIRECCIONAL	35,000	6,565	28,435	81
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	20,000	17,390	2,610	13
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	14,000	11,037	2,963	21
MUN-INST. SEMAFOROS PEATONALES	36,000	9,217	26,783	74
OTROS-FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0
PRO.PPTOS.PARTICIPATIVOS	0	0	0	0
TOTAL	6,512,628	4,711,364	1,801,264	28



 ILEANA BRAVO PARRA

 AUDITOR

TALCA, 23 de Julio 2019.-