

**INFORME TERCER TRIMESTRE AÑO 2012 DEL ESTADO DE AVANCE  
DEL EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO**

De conformidad a lo establecido en la letra d) del artículo 29° de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, la Dirección de Control cumple con informar al Concejo Municipal acerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario, correspondiente al tercer trimestre del año 2012.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de septiembre de 2012, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha.

**1.- GESTION MUNICIPAL**

**1.1.- Estado de Avance Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados vigente al 30 de Septiembre de 2012 asciende a la suma de M\$33.785.300.-, para el año 2012.

Ahora bien, considerando lo devengado al tercer trimestre del año, que sumó M\$20.547.792.-, es posible establecer como avance un 61 %, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL M\$</b>	<b>MODIFICACION M\$</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE M\$</b>	<b>INGRESO DEVENGADO M\$</b>	<b>AVANCE %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 15,523,801	\$ 164,175	\$ 15,687,976	\$ 10,979,687	70%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 431,661	\$ 431,661	\$ 431,654	100%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 100,794	\$ 570	\$ 101,364	\$ 70,993	70%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,174,111	\$ 144,485	\$ 8,318,596	\$ 7,244,590	87%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 38,075	\$ 6,612	\$ 44,687	\$ 18,804	42%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 929,452	\$ 13,464	\$ 942,916	\$ 336,989	36%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,500,675	\$ 2,132,517	\$ 3,633,192	\$ 1,465,075	40%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 4,624,898	\$ 4,624,908	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 26,266,918</b>	<b>\$ 7,518,382</b>	<b>\$ 33,785,300</b>	<b>\$ 20,547,792</b>	<b>61%</b>

Los rubros “Transferencias Corrientes” y “Otros ingresos Corrientes”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el tercer trimestre del año 2012, que es un 75%. En el rubro “Transferencias Corrientes”, por concepto de bonos y aguinaldo y en la partida “Otros Ingresos Corrientes” principalmente por pago de multas.

Por otro lado, se aprecia que los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Rentas de la Propiedad”, “ Venta de Activos no financieros”, “Recuperación de Prestamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2012.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO \$(M)	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 10,979,687	52%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 431,654	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 70,993	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 7,244,590	36%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 18,804	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 336,989	3%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,465,075	5%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 20,547,792</b>	<b>100%</b>

## 1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$33.785.300.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2012, asciende a M\$25.355.188.-, cifra que representa un avance de un 75% 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	\$ 6,255,547	\$ 1,513,003	\$ 7,768,550	\$ 5,991,183	77%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,656,378	\$ 28,507	\$ 10,684,885	\$ 8,641,239	81%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 170,000	\$ 120,000	\$ 50,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,345,388	\$ 477,369	\$ 6,822,757	\$ 4,755,227	70%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,771	\$ 51,201	\$ 102,972	\$ 59,995	58%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 673,266	\$ 11,686	\$ 661,580	\$ 436,180	66%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,759,568	\$ 5,502,369	\$ 7,261,937	\$ 5,102,598	70%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 25,000	\$ 25,000	\$ 0	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 330,000	\$ 102,619	\$ 432,619	\$ 368,766	85%
<b>Totales</b>		<b>\$ 26,266,918</b>	<b>\$ 7,518,382</b>	<b>\$ 33,785,300</b>	<b>\$ 25,355,188</b>	<b>75%</b>

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de septiembre de 2012 y el porcentaje de avance a esa misma data. (\*), Están en iniciativas de Inversión.

De su análisis, se establece que los rubros "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo", y "Servicio de la Deuda" han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre de 2012, las que se encuentran excedidas en un 2,0%, 6,0% y 10%, a la media considerada para el tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$155.371.-, M\$641.093.- y M\$43.262.-

Y en "Transferencias Corrientes", "Otros Gastos Corrientes", "Adquisición de Activos N.", e "Iniciativas de Inversión", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2012.

Por otro lado los rubros "Prestaciones Previsionales", "Íntegros al Fisco" y "Transferencias de Capital", muestran un cero por ciento de avance en el periodo.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 66%, lo que incluye:

<b>Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real</b>						
<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>M\$ PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>M\$ MODIFICACION</b>	<b>M\$ PRESUPUESTO VIGENTE</b>	<b>M\$ COMPROMETIDO</b>	<b>AVANCE %</b>
215-29-01-000	Terrenos	\$ 200,766	\$ 88,000	\$ 112,766	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 32,500	\$ 28,000	\$ 60,500	\$ 49,177	81%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 120,000	\$ 34,363	\$ 85,637	\$ 85,636	100%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 48,480	\$ 15,928	\$ 64,408	\$ 30,248	47%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 28,900	\$ 38,609	\$ 67,509	\$ 46,759	69%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 110,120	\$ 20,200	\$ 130,320	\$ 92,756	71%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 132,000	\$ 7,940	\$ 139,940	\$ 131,604	94%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 500	\$ 0	\$ 500	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		673,266	\$ 11,686	\$ 661,580	\$ 436,180	66%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

<b>CODIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>GASTOS COMPROMETIDOS \$(M)</b>	<b>%</b>
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 5,991,183	24%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 8,641,239	34%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,755,227	19%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 59,995	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 436,180	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 5,102,598	20%
215-32-00-000	Préstamos	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 368,766	1%
<b>Totales</b>		\$ 25,355,188	100%

### **1.3.- Análisis Financiero**

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de septiembre de 2012, 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 septiembre de este año, sumaron M\$18.064.301.-, lo que representa un 53% de lo presupuestado para el año 2012, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE \$(M)	INGRESOS PERCIBIDOS \$(M)	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 15,687,976	\$ 9,036,785	58%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 431,661	\$ 431,654	100%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 101,364	\$ 64,003	63%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,318,596	\$ 6,710,991	81%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 44,687	\$ 18,804	42%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 942,916	\$ 336,989	36%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 3,633,192	\$ 1,465,075	40%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 4,624,908	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,785,300</b>	<b>\$ 18,064,301</b>	<b>53%</b>

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1º de enero al 30 de septiembre de 2012, totalizaron M\$22.893.660.-, lo que representa un 68% 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	\$ 7,768,550	\$ 5,965,265	77%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,684,885	\$ 8,200,062	77%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 50,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,822,757	\$ 4,629,346	68%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 102,972	\$ 59,995	58%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 661,580	\$ 425,712	64%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 7,261,937	\$ 3,244,514	45%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 432,619	\$ 368,766	85%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,785,300</b>	<b>\$ 22,893,660</b>	<b>68%</b>

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.09.12, es posible establecer como resultado operacional un Déficit Financiero al término del período de M\$204.451.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	4.624.908.-
- Ingresos Percibidos Enero a Septiembre año 2012 (53% del Ppto.)	M\$	18.064.301.-
<b>Total de Ingresos</b>	<b>M\$</b>	<b>22.689.209.-</b>

**Menos:**

- Gastos Devengados Enero a Septiembre año 2012 (68% del Ppto.)	M\$	22.893.660.-
<b>Déficit Financiero al 30 de Septiembre de 2012</b>	<b>M\$</b>	<b>(204.451).-</b>

=====

#### **1.4.- Déficit Presupuestario**

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3er. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos.

El resultado de dicha comparación permitió establecer que se advierten los siguientes déficit presupuestarios a nivel de ítem:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Ingresos</u>				
08-02-000	Multas y Sanciones P.	1.010.153.000	1.311.569.256	(301.416.256)
<u>Gastos</u>				
22-01-000	Alimentos y Bebidas	78.533.000	101.067.779	( 22.534.779)

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

Al tercer trimestre del año 2012, 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°013, de la Directora de Administración y Finanzas).

#### **1.6.-Pasivos Contingentes**

Mediante Ord. N°347 de octubre 2012, el asesor jurídico informa las causas que se encuentran en la situación requerida, tramitadas ante los Tribunales de Justicia, Causas con Monto en UF (Unidades de Fomento): 387,8040 y Causas con Monto en pesos por \$48.587.617.-

Mediante certificado N°14 la directora de Administración y Finanzas informa que la deuda por concepto de leasing del edificio Ex Jarman queda un saldo de 23 cuotas semestrales de 936,37 UF a \$22.604,6, de fecha 09/10/2012.

La deuda por concepto de leasing del BCI por 3 edificios municipales, queda un saldo de 41 cuotas mensuales de 644,24 UF a \$22.604,6, de fecha 09/10/2012.

Deuda crédito BID préstamo por compra de casetas sanitarias, ascendente a \$466.621.546. Señala que todos los municipios de la región tienen deuda por este concepto, y no lo han cobrado en espera de condonación.

## **2.- EDUCACION**

### **2.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a M\$25.137.624.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$18.176.129.-, cifra que representa un avance de un 72% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL M\$</b>	<b>MODIFICACIÓN M\$</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE M\$</b>	<b>INGRESO DEVENGADO M\$</b>	<b>AVANCE %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 18,802,628	\$ 2,694,847	\$ 21,497,475	\$ 17,538,143	82%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 2,900	\$ 2,900	\$ 3,383	117%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 21,128	\$ 50,650	\$ 71,778	\$ 62,128	87%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 426,950	\$ 61,426	\$ 488,376	\$ 463,700	95%
115-13-00-000	Transferencias P. Gastos	\$ 0	\$ 108,775	\$ 108,775	\$ 108,775	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,219,100	\$ 749,220	\$ 2,968,320	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 21,469,806</b>	<b>\$ 3,667,818</b>	<b>\$ 25,137,624</b>	<b>\$ 18,176,129</b>	<b>72%</b>

Los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 7%,42%,12%, y 20% respectivamente sobre la media presupuestada para el tercer trimestre. En el rubro “Transferencias Corrientes”, por concepto de matrículas y otros aportes, “Rentas de la Propiedad” mayores ingresos por el arriendo de salas de clases, en “Ingresos de Operación” por venta de servicios y en la partida “Otros Ingresos Corrientes” principalmente por la efectiva recuperación Art.12 Ley N° 18.186.-

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

<b>CÓDIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>INGRESOS DEVENGADOS M\$</b>	<b>PORCENTAJE %</b>
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 17,538,143	96%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 3,383	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 62,128	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos	\$ 463,700	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 108,775	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 18,176,129</b>	<b>100%</b>

### **2.2.- Gastos Presupuestarios**

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 25.137.624.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2012, asciende a M\$18.468.830.- cifra que representa un avance de un 73% 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	\$ 16,117,472	\$ 889,028	\$ 17,006,500	\$ 13,188,587	78%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 4,631,799	\$ 951,627	\$ 5,583,426	\$ 3,050,849	55%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 50,000	\$ 1,086,282	\$ 1,136,282	\$ 1,070,696	94%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 3,760	\$ 5,495	\$ 9,255	\$ 8,945	97%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 20	\$ 29,485	\$ 29,505	\$ 31,462	107%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 585,547	\$ 645,324	\$ 1,230,871	\$ 977,525	79%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 116,404	\$ 116,404	\$ 116,359	100%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 81,208	\$ 55,827	\$ 25,381	\$ 24,407	96%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 21,469,806</b>	<b>\$ 3,667,818</b>	<b>\$ 25,137,624</b>	<b>\$ 18,468,830</b>	<b>73%</b>

En el rubro “Bienes y Servicio de Consumo” muestra una ejecución inferior a la proyectada para los nueve meses del año.

En las partidas “Gastos en Personal”, “C.P. Prestaciones de Seguridad Social”, “Integro del Fisco”, “Otros Gastos Corrientes”, “C.P. Adquisición de Act. No F.” y “Servicio de la Deuda” muestra un exceso de un 3%, 19%, 22%, 32%, 4%, y 21%, respectivamente de lo proyectado al 30 de septiembre de 2012. En la partida “Iniciativas de Inversión” muestra una ejecución de un 100%, con respecto a lo presupuestado para el año.

Los porcentajes señalados en el párrafo anterior se debe a que en los rubros “Prestaciones de Seguridad Social” es por pago de indemnizaciones ley N°20.501. En lo que respecta a “Otros Gastos Corrientes” por concepto de compensación por daños a terceros y en la partida “Servicio de la Deuda” es por la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2011 (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2012 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 13,188,587	69%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 3,050,849	15%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 1,070,696	9%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 8,945	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 31,462	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 977,525	6%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 116,359	1%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 24,407	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 18,468,830</b>	<b>100%</b>

### **2.3.- Déficit Presupuestario**

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 3ro. 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
<b>Ingresos</b>				
06-01-000	Arriendo de Activo No F.	2.900.000	3.382.990	(482.990)
<b>Gastos</b>				
26-01-000	Devoluciones.	11.505.000	13.471.702	(1.966.702)

### **2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al tercer trimestre del año 2012, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación.

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

De acuerdo a certificado emitido por el Jefe Depto. De Administración Educación Municipal de Talca y el Jefe del Departamento de Finanzas de Educación Municipalidad, señalan que, la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el mes de diciembre de 2011.-

## **3.- SALUD**

### **3.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a la suma de M\$11.417.829.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$7.597.004.-, cifra que representa un avance de un 67% 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	\$ 8,182,030	\$ 2,266,589	\$ 10,448,619	\$ 7,393,939	71%
115-07-00-000	Ingresos de Operacion	\$ 7,000	\$ 583	\$ 7,583	\$ 6,359	84%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 304,000	\$ 6,205	\$ 310,205	\$ 196,706	63%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 651,412	\$ 651,422	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 8,493,040</b>	<b>\$ 2,924,789</b>	<b>\$ 11,417,829</b>	<b>\$ 7,597,004</b>	<b>67%</b>



De su análisis se observa que en el rubro “Ingresos de Operación”, muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el tercer trimestre del año 2012, que es un 75%. En “Ingresos de Operación” es por el aumento en la recaudación de los consultorios.

En las partidas “Transferencias Corrientes” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2012, correspondiente esta última por la baja recuperación por licencias médicas.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 7,393,939	98%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 6,359	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 196,706	2%
<b>Totales</b>		<b>7,597,004</b>	<b>100%</b>

### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$11.417.829.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2012, asciende a M\$7.433.262.-, cifra que representa un avance de un 65%, de acuerdo a como se indica:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Comprometido M\$	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 7,213,768	\$ 1,332,757	\$ 8,546,525	\$ 6,221,737	73%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,206,502	\$ 513,032	\$ 1,719,534	\$ 1,085,348	63%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 0	\$ 72,000	\$ 72,000	\$ 25,286	35%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 1,007,000	\$ 1,007,000	\$ 28,933	3%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 72,770	\$ 0	\$ 72,770	\$ 71,958	99%
<b>Totales</b>		<b>\$ 8,493,040</b>	<b>\$ 2,924,789</b>	<b>\$ 11,417,829</b>	<b>\$ 7,433,262</b>	<b>65%</b>

Con respecto a las partidas “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicios de Consumo”, “C.P. Adquisición de” e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2012. En el caso de “Iniciativas de Inversión” es debido a que se encuentra en la etapa de estudios los proyectos considerados a ejecutar para el año.

El rubro “Servicio de la Deuda”, muestra un avance superior en un 24%, para el tercer trimestre del año. Esto se debe a la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2012 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,221,737	84%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,085,348	15%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 25,286	0%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 28,933	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 71,958	1%
<b>Totales</b>		<b>\$ 7,433,262</b>	<b>100%</b>

### **3.3.- Déficit Presupuestario**

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

### **3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al tercer trimestre del año 2012, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud.

## **4.- CEMENTERIO**

### **4.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a la suma de M\$731.341.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre del presente año suman M\$329.882.-, cifra que representa un avance de un 45% del total estimado para el trimestre, cuya distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M(\$)	Modificación M(\$)	Presupuesto Vigente M(\$)	Ingreso Devengado M(\$)	Avance %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 0	\$ 4,269	\$ 4,269	\$ 5,217	122%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 60,200	\$ 0	\$ 60,200	\$ 39,077	65%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 65,500	\$ 0	\$ 65,500	\$ 58,816	90%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,300	\$ 0	\$ 1,300	\$ 1,736	134%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 317,000	\$ 0	\$ 317,000	\$ 225,036	71%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	\$ 283,072	\$ 283,072	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 444,000</b>	<b>\$ 287,341</b>	<b>\$ 731,341</b>	<b>\$ 329,882</b>	<b>45%</b>

En las partidas "Rentas de la Propiedad" y "Venta de Activos no F." han tenido un comportamiento inferior al proyectado a

percibir al 30 de septiembre de 2012. En el caso de “Rentas de la Propiedad” menores ingresos por arriendo de: Nichos, Terrenos, bodega para restos etc... “Venta de Activos no F.”, por la venta de terreno.

De su análisis, se desprende que los rubros “Transferencias Corrientes”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 47%,15% y 59% respectivamente al promedio para este trimestre.

En “Transferencias Corrientes” por transferencias de otras entidades públicas tales como, Bono de Escolaridad y Aguinaldo; en “Ingresos de Operación” por la venta de derechos, tales como D. de Inhumación, D. Exhumación etc., en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación de licencias médicas, ingresos por utilización de electricidad.

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M(\$)	%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 5,217	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 39,077	12%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 58,816	18%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,736	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 225,036	68%
<b>Totales</b>		<b>\$ 329,882</b>	<b>100%</b>

#### 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$731.341.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2012, asciende a M\$284.247.-, cifra que representa un avance de un 39% al término del tercer trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M(\$)	MODIFICACION M(\$)	PRESUPUESTO VIGENTE M(\$)	COMPROMETIDO M(\$)	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 250,000	\$ 44,269	\$ 294,269	\$ 201,161	68%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 57,000	\$ 25,810	\$ 82,810	\$ 36,279	44%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 10,000	\$ 0	\$ 10,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 5,000	\$ 0	\$ 5,000	\$ 307	6%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 4,500	\$ 30,500	\$ 35,000	\$ 3,480	10%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 117,500	\$ 0	\$ 117,500	\$ 25,633	22%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 15,387	\$ 15,387	\$ 15,387	100%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	\$ 169,375	\$ 169,375	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 444,000</b>	<b>\$ 287,341</b>	<b>\$ 731,341</b>	<b>\$ 284,247</b>	<b>39%</b>

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de septiembre 2012, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “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 tercer trimestre año 2012.

Por otro lado, las partidas “Transferencias corrientes” y “Servicio de la Deuda”, han tenido un comportamiento superior a lo proyectado para los meses de julio, agosto y septiembre de 2012, obteniendo una ejecución de un 100%. Esto es por transferencias a la municipalidad y a la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2012, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M(\$)	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 201,161	71%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 36,279	13%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,000	1%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 307	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 3,480	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 25,633	9%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 15,387	5%
<b>Totales</b>		<b>\$ 284,247</b>	<b>100%</b>

#### **4.3.- Déficit Presupuestario**

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<b>Ingresos</b>				
05-03-000	Otras	4.269.000	5.216.587	(947.587)
08-01-000	Recuperación y Reemb.	0	217.021	(217.021)
08-99-000	Otros	1.300.000	1.518.825	(218.825)

#### **4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al tercer trimestre del año 2012, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio.

=====

## **CONCLUSIONES**

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 3er. trimestre del año 2012, es posible concluir lo siguiente:

1.- El estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, de Salud y del Cementerio, se encuentran bajo el promedio estimado para los primeros nueve meses del año. Sin embargo, servicio de Educación se encuentra dentro de los márgenes proyectados.

2.- En la ejecución del presupuesto de Ingresos y Gastos de la Gestión Municipal, Educación se advierte déficits presupuestario en determinadas partidas. Y en lo que respecta a la ejecución del presupuesto del Cementerio se advierten déficit presupuestario, a nivel de Ingresos.

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 se encuentra excedido en un 5,19%, al llegar a 25,19% en circunstancias que el máximo permitido por la ley asciende a 20%. (Art. N°2 Ley 18.883).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios, se encuentra excedido en un 4,81%, al llegar a 14,81% en circunstancias que el máximo permitido por la ley asciende a 10% (Art. N°13 Ley 19.280).

4.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$3.693.443.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$2.891.509.- (\*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Pro-Retención, Integración, Anticipo Subvención, Fondo de reconversión Inf. Escolar, Subvención Mantenimiento y Excelencia Académica, además de recursos de administración delegada, aporte ley N° 19.532 y fondos Sep.- Por lo tanto, la situación financiera del DAEM una vez depurada la información asciende a la suma de M\$1.252.318 .-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$2.251.079.-

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	4.624.908	18,064,301	22,893,660	(204.451)	(204.451)
Educación	2.968.319	18.176.128	18.449.766	2.694.682(*)	1.252.318
Salud	651.422	7.541.355	7.323.776	869.001	869.001
Cementerio	283.072	329.881	278.742	334.211	334.211
Resultado Financiero al 30 de septiembre de 2012			M\$	3.693.443	2.251.079

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA  
AUDITOR

TALCA, 30 de Octubre de 2012.-

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

<b>Denominación</b>	<b>M\$ Presupuesto</b>	<b>M\$ Ejecutado</b>	<b>M\$ Saldo</b>	<b>% Avance</b>
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BAS.)	3,111	0	3,111	0%
CONSULTORIA PROYEC.	70,000	13,566	56,434	19%
PMU-EST. MIN.CTO.GESTI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.SO	27,900	0	27,900	0%
PMU-ASIST.TECN.EVAL.D	0	0	0	0%
MUN-ESTUDIO COMPLE	3,100	0	3,100	0%
PMB-ESTUDIO CCS. SANT.	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS PANG	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.CONST	28,053	21,811	6,242	78%
PMB-ESTUDIO CONST.C	44,400	9,450	34,950	0%
DON-REP.GRAL.Y REPOS	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS. STA.	54,050	11,213	42,837	0%
PMB-ESTUDIO CCS. PANG.	62,000	15,500	46,500	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	25,000	21,900	3,100	0%
PMU- HABILIT. SALA CUNA	0	0	0	0%
PMU- CONST. SSHH ALUM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- Ampl. y Adec.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.. Y ADEC.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL..UNIDAD	0	0	0	0%
PMU- AMPL. SEDE SO.	0	0	0	0%
PMU- CONST. SEDE SO.JJ	0	0	0	0%
PMU- CONST. ACERAS PO.	0	0	0	0%
PMU- ILUM.ALUMB.PUBL.	0	0	0	0%
MIXTO-CONST.ENTUBA.	0	0	0	0%
PMU- FIE.REP.CUB.E.INST.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.Y HABILT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SI.	0	0	0	0%
PMU-REMODO.SIST.ELECT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SIST.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SI.	0	0	0	0%
PMU- HABILT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%
PMU-MEJOT. INST.ELECT.CO	0	0	0	0%
PMU-TERM.SEDE SOCIAL	0	0	0	0%
PMU-MEJORAMIENTO IL.	0	0	0	0%
PMU-MEJORAMIENTO IL.	0	0	0	0%





PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	101,180	59,448	41,732	59%
MUN-DEMOLICION ANT.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	4,415	0	4,415	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.G	17,247	11,642	5,605	68%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	2,932	0	2,932	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	4,654	0	4,654	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	5,866	0	5,866	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRALREP.Y HABILI	0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H	2,833	0	2,833	0%
PMU-CONTR.DE VIVIEND.	1	0	1	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	1	0	1	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	1,222	728	494	60%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	419	0	419	0%
PMU-EM ALUMB.PUBL.S	35,146	26,360	8,786	75%
PMU-EM-FORTALECIM	450	0	450	0%
MUN-CONST.ZONAS DE J	67,997	67,997	0	100%
MUN-CONST.ESPACIOS R	1,856,170	1,693,330	162,840	91%
MUN-MEJORAM.BALNE	483,617	457,188	26,429	95%
MUN-CONST.PARADERO	74,973	74,973	0	100%
MUN-REMODELACION S	109,849	105,438	4,411	96%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	798	774	24	97%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A	7,260	6,335	925	87%
PMU-EM-CONST.SALA M	49,982	30,293	19,689	61%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	491	0	491	0
MUN-CONT.VEREDAS D.	162,723	60,478	102,245	37%
MUN-COMT.MULTICAN	208,510	208,509	1	100%
MUN-ADQ.CONST.INST	225,000	135,000	90,000	60%
PMU-EM CONST.MULTI	46,886	35,866	11,020	76%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	44,087	43,382	705	98%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	49,462	48,397	1,065	98%
PMU-EM CONST.MULTI	49,563	48,900	663	99%

PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	2,655	321	2,334	12%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	24,096	18,586	5,510	77%
PMU-EM CONST.CENTRO	49,771	47,641	2,130	96%
PMU-EM REP.SERV.HIG	49,973	44,156	5,817	88%
PMU-EM CONT.CUB.MU	49,998	39,874	10,124	80%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	51,424	39,378	12,046	77%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	28,698	16,413	12,285	57%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	5,478	4,175	1,303	76%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	58,806	58,806	0	100%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	189,089	189,088	1	100%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	101,642	0	101,642	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	52,105	0	52,105	0%
DON-REP.GRAL. Y REPOS	70,000	52,123	17,877	74%
PMU-EM-CONST.PMU EM	18,000	0	18,000	0%
PMU-HABILIT.BODEGA F	32,948	31,672	1,276	96%
MUN-PAVIMENTACION	180,000	178,633	1,367	99%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	3,591	955	2,636	27%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	45,804	41,191	4,613	90%
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE	41,619	31,798	9,821	76%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	45,075	37,400	7,675	83%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	23,493	0	23,493	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	18,530	17,933	597	97%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	16,168	15,000	1,168	93%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	39,150	0	39,150	0%
PMU-EM-MTT-REPOS.REFUGIOS	49,752	45,139	4,613	91%
PMU-EM-MTT-REPOS.REFUG. PEAT.	49,752	0	49,752	0%
PMU-EM-MTT-REPOS.REFUG. PEAT.	49,619	46,381	3,238	93%
PMU-EM-MTT-REPOS.REFUGIOS PEAT.	45,164	0	45,164	0%
PMU-EM-MTT-REPOS.SEÑALETICA	49,844	0	49,844	0%
PMU-EM-MTT´´REP. DE REF. P SECT.	46,827	44,744	2,083	96%
PMU-EM-MTT´´REP.DE REFUGIOS PEAT.	48,113	47,957	156	100%
PMU-EM-MTT REPOS. DE REF. PEAT.	49,632	48,790	842	98%
PMU-EM-MTT REPO. DE REF.P.	46,801	46,677	124	100%
MUN-MEJOR.DE LA ILUMIN.PÚBL.	450,000	436,146	13,854	97%
PMU-EM DESM.PARCIAL MON.	49,980	0	49,980	0%
PMU-IRAL INST.DE VIVEROSE INVER.	848	612	236	72%
MUN-CONEXION AGUA PTBLE. Y AL.	20,000	3,245	16,755	16%
PMU-EM-CONST.MULTI.C/C Y GRAD.	49,997	0	49,997	0%
PMU-EM-TER.PROY. BOULEVARD	49,204	0	49,204	0%
PMU-IRAL´´MEJ. CAMP. MUN, ESTAB.	1,998	922	1,076	46%
PMU-IRAL´´CONST. DE MIRADOR	1,342	0	1,342	0%
PMU-IRAL´´RECONST. DE INVER.	1,342	0	1,342	0%
PMU-IRAL´´IMP. DE AULA BIOL.	1,342	27	1,315	2%
PMU-EM-MEJ.SSHH Y AGUAS LL.	45,794	0	45,794	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	156,053	0	156,053	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	0	0	0	0%
PMU- HABILT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISICIÓN DE E.	0	0	0	0%

PP.07-ADQUISICIÓN DE EQ.	0	0	0	0%
PP.07 CONSTRUCCIÓN E.	0	0	0	0%
EQUIPAMIENTOS -PROY.	0	0	0	0%
PP.07 CONST. PARQUE A.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUIS. INSTAL.CIER.	0	0	0	0%
EQUIPAM. COMPRA DE	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	7,075	0	7,075	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 CONSTR. CIE.	0	0	0	0%
EQUIP.CENTRO VETERINARIO.	0	0	0	0%
PP08-CENTROS CULTURALES	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.CLUB DEPT.TV	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.JJV DON RI	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP.F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CONJUNTO F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. COCINA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. GRUPO A.	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVV MANSO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVV PASO	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.SEDE SOCIAL	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO DE	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JVV VILLA I.	0	0	0	0%

PP08- EQUIP.JJVV COLEGI.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.AGRUP MUJ.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CLUB DE CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP. DE J.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. CE	0	0	0	0%
PMU-FIE NORMAL CON E.	0	0	0	0%
EQUIPAM-PROY.FIN.EX	5,000	0	5,000	0%
MUN-REMODELACION S	23,589	11,461	12,128	49%
PMU-IRAL-MEJORM.PL	1,826	0	1,826	100%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	1,826	1,799	27	99%
PMU-IRAL HABILIT.DE A.	1,173	117	1,056	10%
PMU-IRAL INST.DE VIVEROS E INVER.	848	0	848	0%
PMU-IRAL ´MEJ. DE CAMPING MUN.	1,998	0	1,998	100%
PMU-IRAL ´CONST. DE MIRADOR Y EQ.	1,341	0	1,341	0%
PMU-IRAL ´RECON. DE INVER. ESC.	1,341	0	1,341	0%
PMU-IRAL ´IMP. DE AULA BIOL.	1,341	0	1,341	0%
CNCA-ADQ.EQUIPOS Y EQUIP.BIBLI.	9,677	0	9,677	0%
PMU-IRAL REP.Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	50,328	38,106	12,222	76%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	100%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-CONST.DE VIVIEND	975	0	975	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	259	0	259	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	75	0	75	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	1,808	1,749	59	97%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	341	331	10	97%
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL.ESTABL. Y HAB	492	0	492	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	1,826	815	1,011	45%
PMU-IRAL -CONST.VIVIEND	1,826	1,406	420	77%
PMU-IRAL-HABILT.DE A.	1,173	635	538	54%
PMU-IRAL INST.DE VIVEROS E IN.	848	688	160	81%
PMU-IRAL ´MEJ DE CAM. MUNIC.	1,997	0	1,997	0%
PMU-IRAL ´CONST. MIRADOR Y EQ.	1,341	0	1,341	0%
PMU-IRAL ´REC. DE INVERNAD. ESC.	1,341	0	1,341	0%
PMU-IRAL ´IMPLEM. DE AULA BIOL.	1,341	0	1,341	0%
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC	0	0	0	0%
ESTUDIOS PREINV.PROY.	19,372	2,954	16,418	15%
PMU-FIE INSTAL.INFRAE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. 2008 MANT.Y	0	0	0	0%
PMU-FIE INORMALIZA.C/E	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A	0	0	0	0%
PMU-REP.PARCIAL LICE	0	0	0	0%
MEJORM.PAVIM.SALAS	0	0	0	0%
MEJORAM.CIRCULACIO	2,117	2,047	70	97%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%



**TALCA, 30 de Octubre de 2012.-**