

INFORME TERCER TRIMESTRE AÑO 2024 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 2024.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de septiembre de 2024, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha.

1.- GESTION MUNICIPAL

1.1.- Estado de Avance Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados vigente al 30 de septiembre asciende a la suma de M\$72.644.275.-, para el año 2024.

Ahora bien, considerando lo devengado al tercer trimestre del año, que sumó M\$51.182.768.-, es posible establecer como avance un 70.46%, 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	32.192.222	0	32.192.222	28.076.173	87,21%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2.011.386	319.105	2.330.491	1.502.962	64,49%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	16.985	0	16.985	4.534	26,69%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	28.036.295	749.200	28.785.495	19.658.292	68,29%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	0	0	0	34.808	0,00%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos (*)	1.774.236	7.330	1.781.566	1.232.123	69,16%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	1.107.091	1.500.486	2.607.577	673.876	25,84%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	2.000.000	2.929.939	4.929.939	0	0,00%
Totales		67.138.215	5.506.060	72.644.275	51.182.768	70,46%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Nota: (*) En Recuperación de préstamo se trabaja con el ingreso percibido. Del cargo efectuado, se ha recuperado a la fecha aproximadamente un 5,36%. Aplica Instrucciones Ejercicio contable año 2024.

El rubro "Tributos sobre el uso de" muestra un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el tercer trimestre del año 2024, en efecto se ha ejecutado un 12,21% sobre la media presupuestada para el trimestre, que es un 75%. Esto es porque se percibió más ingresos por concepto de Patentes Municipales, derechos varias rentas municipales, por ingresos por Permiso de Circulación Locomoción 2da. Cuota y 1ª. Cuota permiso de circulación Camiones.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de "Transferencias Corrientes", "Rentas de la Propiedad", "Otros ingresos Corrientes", "Recuperación de Préstamos" y "Transferencias para Gastos", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2024. En "Transferencias Corrientes" por Otras Transferencias Corrientes de la Subdere, en "Rentas de la Propiedad" por menores ingresos por concepto de arriendos; en "Otros ingresos Corrientes" debido a disminución por multas de beneficio municipal; en "Recuperación de Préstamos" por ingresos por percibir arriendos y concesiones, patentes profesionales, de permiso de circulación, derecho de aseo derecho, entre otros y por último en "Transferencias para Gastos" por apertura de cuentas, bajos ingresos casino de juegos, patentes mineras.

En "Venta de Activos No Financieros" no registra presupuesto, sin embargo, se perciben ingresos por remate realizado el 16 de febrero 2024, (Se deberá efectuar modificación presupuestaria).

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2024, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	28.076.173	54,85%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	1.502.962	2,94%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	4.534	0,01%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	19.658.292	38,41%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	34.808	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1.232.123	2,41%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	673.876	1,32%
TOTALES		51.182.768	100%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$72.644.275.-, y lo comprometido al 30 de septiembre de 2024, asciende a M\$55.002.559.-, cifra que representa un avance de un 76% a esa data.

Lo anterior se distribuye como se indica:

	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	22.881.111	1.244.292	24.125.403	15.911.988	66%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	23.027.461	(1.322.884)	21.704.577	17.755.754	82%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	530.000	549.875	1.079.875	572.691	53%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	11.564.880	287.935	11.852.815	10.493.781	89%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	0	0	318.397	318.395	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	281.213	224	281.437	105.274	37%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1.295.030	(235.552)	1.059.478	473.392	45%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	7.445.520	4.356.216	11.801.736	8.954.039	76%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	5.000	500	5.500	5.498	100%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	108.000	307.057	415.057	411.746	99%
Totales		67.138.215	5.506.060	72.644.275	55.002.558	76%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de septiembre de 2024 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (*).

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

Así como también cabe señalar que, las partidas “Bienes y Servicio de Consumo”, “Transferencias Corrientes”, “Íntegros al Fisco”, “Iniciativas de Inversión”, “Transferencias de Capital” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre 2024. Las que se encuentran excedidas en un 7%, 14%, 25%, 1%, 25% y 24% a la media considerada para este trimestre, lo que significa que se ha comprometido más allá de lo estimado para los nueve primeros meses del año.

Lo señalado anteriormente se debe en “Bienes y Servicio de Consumo” a compra de combustible y lubricantes, cancelación servicios básicos como alumbrado, agua de parques y jardines, gas, correo, Telefonía fija, acceso a Internet, entre otros; en “Transferencias Corrientes” por transferencias al sector privado, subvenciones, convenio de colaboración con las corporaciones; en “Íntegros al Fisco” devolución por saldos no utilizados por proyectos; en “Iniciativas de Inversión” por ejecución de proyectos, en “Transferencias de Capital” por transferencias de otras entidades públicas proyecto

pavimentación participativa y en "Servicio de la Deuda" es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo y de inversión al 31 de diciembre de 2023 (deuda flotante).

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 45%, lo que incluye:

CODIGO	DENOMINACION	M\$ PRESUPUESTO INICIAL	M\$ MODIFICACION	M\$ PRESUPUESTO VIGENTE	M\$ COMPROMETIDO	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	25.000	0	25.000	0	0%
215-29-02-000	Edificios	100.000	(22.200)	77.800	28.393	36%
215-29-03-000	Vehículos	62.000	(3.000)	59.000	0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	243.366	(2.259)	241.107	140.422	58%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	222.169	(45.510)	176.659	84.801	48%
215-29-06-000	Equipos Informática	389.655	(51.200)	338.455	151.292	45%
215-29-07-000	Programa Informa	227.690	(129.383)	98.307	38.202	39%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	25.150	18.000	43.150	30.282	70%
Totales		1.295.030	(235.552)	1.059.478	473.392	45%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2024 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	15.911.988	28,93%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	17.755.754	32,28%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	572.691	1,04%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	10.493.781	19,08%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	318.395	0,58%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	105.274	0,19%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	473.392	0,86%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	8.954.039	16,28%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	5.498	0
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	411.746	0,75%
Totales		55.002.558	100,00%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 30 de septiembre 2024, 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 1° de enero al 30 de septiembre de este año, sumaron M\$46.439.207.-, lo que representa un 63,9% de lo presupuestado para el año 2024 desglosado de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	32.192.222	23.765.621	74%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	2.330.491	1.502.962	64%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	16.985	4.065	24%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	28.785.495	19.225.753	67%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	0	34.807	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1.781.566	1.232.123	69%

115-13-00-000	Transferencias para gastos	2,607,577	673,876	26%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	4,929,939	0	0%
Totales		72,644,275	46,439,207	64%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de septiembre 2024, totalizaron M\$49.856.399.-, lo que representa un 69% 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	24,125,403	15,888,329	66%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	21,704,577	14,121,588	65%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	1,079,875	572,691	53%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	11,852,815	10,296,721	87%
215-25-00-000	Integros al Fisco	318,397	318,395	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	281,437	105,274	37%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	1,059,478	431,225	41%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	11,801,736	7,704,931	65%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	5,500	5,498	100%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	415,057	411,747	99%
Totales		72,644,275	49,856,399	69%

Fuente: Dirección Administración y Finanzas

En consecuencia, considerando los ingresos Percibidos y los gastos devengados al 30.09.24, es posible establecer como resultado Operacional un Superávit Financiero de M\$1.512.747.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	4.929.939.-
- Ingresos Percibidos Enero a Septiembre año 2024 (64% del Ppto.)	M\$	46.439.207.-
Total de Ingresos	M\$	51.369.146.-

Menos:

- Gastos Devengados Enero a Septiembre año 2024 (69% del Ppto.)	M\$	49.856.399.-
Superavit Financiero al 30 de septiembre de 2024	M\$	1.512.747.-

1.4.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual (\$)	Ejecutado (\$)	Déficit Presupuestario (\$)
<u>Ingresos</u>				
03-01-000	Patentes y Tasas P.	13.505.741.000	14.439.885.568	(934.144.568)
08-01-000	Recup. y Re. Lic.Méd.	244.039.000	665.949.802	(421.910.802)
10-03-000	Vehiculos	0	8.151.000	(8.151.000)
10-04-000	Mobiliario y Otros	0	26.605.000	(26.605.000)
10-99-000	Otros Activos Finan.	0	51.834	(51.834)

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

Al tercer trimestre del año 2024, 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°788 de octubre 2024 del Tesorero Municipal).

1.6.- Pasivos y Pasivos Contingentes:

Mediante Ord. N°709 del 29 de octubre 2024, del director de Asesoría Jurídica, informa los pasivos contingentes derivados de las demandas judiciales de las que actualmente mantiene vigente la dirección de asesoría jurídica del municipio, actualizado al mes de octubre del presente año. 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 Civiles Dirección de Asesoría Jurídica Municipal, montos en pesos por \$98.478.546.205.-, y causas Laborales montos en pesos por \$253.818.607.-

- Causas Civiles:

Causa caratulada Andina con Municipalidad de Talca, rol C-2178-2022 del 2do. Juzgado de letras de Talca, no tiene asignado un monto en específico, por ser una demanda de cumplimiento de contrato, en el cual, la obligación que supuestamente se le cobra a la Municipalidad, no se encuentra dentro de las obligaciones consignadas en la licitación.

Causa caratulada Andina con Municipalidad de Talca, rol C-2156-2022 del 3er. Juzgado de letras de Talca, no tiene asignado un monto en específico, por ser una demanda en la cual se reclama la improcedencia en la aplicación de una multa, por parte de la municipalidad.

Causa caratulada Andina con Municipalidad de Talca, rol C-2006-2023 del 3er. Juzgado de letras de Talca, no tiene asignado un monto en específico, por ser una demanda en la cual se reclama la improcedencia en la aplicación de una multa, por parte de la municipalidad.

Asesoría Jurídica informa que la causa C-731-2023-3° Seguel con Ilustre Municipalidad de Talca y la causa C -399-2023-1°- signada en el lugar décimo segundo de la tabla civil-, caratulada Seguel con Ilustre Municipalidad de Talca no tiene asignado un monto determinado en el petitorio, sin embargo, en el cuerpo de la presentación se realiza una estimación de \$3.500.000.000.-, respecto de la causa.

- Causas Laborales:

Respecto de las causas laborales asignadas no se incluyen en ellas los montos de las cotizaciones previsionales, toda vez que estos, son calculados por las instituciones previsionales al momento en que la sentencia condenatoria, se encuentre firme y ejecutoriada.

Causas Judiciales vigentes en que el DAEM Talca, es importante hacer presente que los montos señalados corresponden a lo solicitado por los demandantes en sus respectivas demandas, sin embargo, estos podrían variar, dependiendo en definitiva del resultado del juicio mediante sentencia firme y ejecutoriada. Montos en pesos por \$1.095.827.268.-, (Fuente: Sub - departamento Jurídico DAEM, Ord. N°22 del 23 de octubre 2024).

La directora de Administración y Finanzas mediante Ord. N°309, informa sobre deudas con proveedores al 30 de septiembre 2024, ascienden a la cantidad de \$1.458.075.254.- Así como la directora de Administración y Finanzas informa que no existen facturas sin registrar al 30 de septiembre, lo recepcionado quedó devengado.

Además, el abogado de la dirección Comunal de Salud mediante Ord. N°107 de octubre 2024, informa causas judiciales por un monto de \$804.907.292.-

El director Comunal de Salud, informa sobre de facturas de servicios que quedaron sin registrar, la que ascienden a \$460.776.655.-

1.7.- Subvención y Aporte:

A través de Ord. N°309, de octubre 2024, la Directora de Administración y Finanzas, informa que los aportes entregados al tercer trimestre del año 2024, no

sobrepasó el 7% señalado en la ley, toda vez que al 30 de septiembre, se ejecutó un 5,15%, valor dentro del tope establecido. Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, en su Art. 5°, letra g). (Fuente: Dirección de Administración y Finanzas Municipal).

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2024 asciende a M\$75.304.299.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$55.664.531.-, cifra que representa un avance de un 74% 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	65,497,977	1,970,783	67,468,760	50,842,913	75%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	2,572	0	2,572	1,742	68%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	14,468	0	14,468	0	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	2,038,797	1,598,075	3,636,872	4,579,529	126%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	329,996	0	329,996	0	0%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	0	240,348	240,348	240,347	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	2,871,203	740,080	3,611,283	0	0%
	Totales	70,755,013	4,549,286	75,304,299	55,664,531	74%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

En las partidas “Otros Ingresos Corrientes” y “Transferencias para Gastos”, muestran un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 51% y 25% sobre la media presupuestada para el trimestre. En “Transferencias Corrientes” tuvo una ejecución igual a la esperada para el tercer trimestre. Los porcentajes señalados en el párrafo anterior se debe en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso Art. 12 Ley 18.196 y ley 19117, art. Único y en “Transferencias para Gastos” por transferencia de otras entidades públicas, para mejoramiento de infraestructura y . “Transferencias Corrientes” por concepto de donaciones del Sector Privado, aporte para combustible

Por otro lado, en el rubro “Rentas de la Propiedad” muestran una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2024. Y las partidas “Ingresos de Operación”, “Recuperación de Préstamo” no registran movimiento en el trimestre.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2024, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	50,842,913	91,34%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	1,742	0.00%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	0	0.00%
115-08-00-000	Otros ingresos	4,579,529	8.22%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamo	0	0.00%
115-13-00-000	Transferencias para Gastos	240,347	0.43%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%
	Totales	55,664,531	100%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$75.304.299.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2024, asciende a M\$56.360.597.-, cifra que representa un avance de un 75% 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	60,257,707	883,226	61,140,933	48,170,529	79%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	6,731,597	683,297	7,414,894	3,796,975	51%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	179,405	1,868,809	2,048,214	1,872,049	91%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,000	0	9,000	9,000	100%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	0	249,986	249,986	249,986	100%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	85,169	214,212	299,381	297,381	99%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	2,921,521	67,256	2,988,777	1,085,966	36%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	415,112	707,498	1,122,610	848,207	76%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	155,502	(124,998)	30,504	30,504	100%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0	0	0	0%
	Totales	\$ 70,755,013	4,549,286	\$ 75,304,299	\$ 56,360,597	75%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

Las partidas “Bienes y Servicio de Consumo” y “C.P. Adquisición de Activos N.” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los nueve primeros meses del año.

Por otro lado, los rubros “Gastos en Personal”, “C.P. Prestaciones Previsionales”, “Transferencias Corrientes”, “Íntegros al Fisco”, “Otros Gastos Corrientes”, “Iniciativas de Inversión” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 75% de la media presupuestada al 30 de septiembre 2024. Las que se encuentran excedidas en un 4%, 16%, 25%, 25%, 24%, 1% y 25% a la media considerada al tercer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio.

El porcentaje en los rubros “Gastos en Personal” fue por aumento en el pago por diferentes asignaciones, por tramo y reconocimiento docente, BRP mención; en “C.P. Prestaciones Previsionales” por pago de desahucios e indemnizaciones; en “Transferencias Corrientes” por otras Transferencias al sector privado para el servicio de transporte escuela Antupehuen; en “Íntegros al Fisco” por reintegro a Tesorería General de la República por fondos no invertidos o ejecutados (Escuelas Brilla el Sol, San Miguel, Centinela), en “Otros Gastos Corrientes” por devoluciones concepto fondos no invertidos, por Compensación daño a Terceros; en “Iniciativas de Inversión” por Proyectos – Obras Civiles en Establecimiento Educativos y en “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo e inversión al 31 de diciembre de 2023, (deuda flotante).

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre de 2024 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDO M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	48,170,529	85%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	3,796,975	7%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	1,872,049	3%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	9,000	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	249,986	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	297,381	1%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1,085,966	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	848,207	2%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	30,504	0%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	0	0%
	TOTALES	\$ 56,360,597	100%

Fuente: Departamento Finanzas Daem

2.3.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual (\$)	Ejecutado (\$)	Déficit Presupuestario (\$)
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reembolso	3.437.094.000	4.357.355.295	(920.261.295)
08-99-000	Otros	199.778.000	222.173.512	(22.395.512)
<u>Gastos</u>				
29-04-000	Mobiliario y Otros	174.983.000	208.415.540	(33.432.540)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2024, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N°18, de fecha 16 de octubre 2024, del Jefe Sub Departamento de Finanzas Educación).

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2024 asciende a la suma de M\$52.636.451.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre de este año suman M\$35.666.946.-, cifra que representa un avance de un 68% 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	31.338.500	11.438.734	42.777.234	31.764.907	74%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	26.900	0	26.900	18.820	70%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	1.572.000	1.150.000	2.722.000	2.356.457	87%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	1.000	0	1.000	115	12%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	715.000	814.000	1.529.000	1.526.647	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	2.900.000	2.680.317	5.580.317	0	0%
Totales		36.553.400	16.083.051	52.636.451	35.666.946	68%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

De su análisis se observa que los rubros "Otros Ingresos Corrientes" e "Ingresos por Percibir" muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el tercer trimestre del año 2024, que es un 75%. Esto es, en "Otros Ingresos Corrientes" por recuperación y reembolso art. 4 Ley 19.345.-, y en "Ingresos por Percibir" por apertura de cuentas, ingresos por percibir años anteriores - licencias ISAPRES.

En las partidas "Transferencias Corrientes", "Ingresos de Operación" y "Venta de Activo no Financiero" muestra una ejecución inferior a la media estimada para el tercer trimestre del año 2024. En "Transferencias Corrientes" por transferencias de otras entidades públicas del servicio de salud, atención primaria, convenios, en "Ingresos de Operación" por venta de servicios y en "Venta de Activo no Financiero" remate especies varias.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre 2024, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	31.764.907	89%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	18.820	0%

115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	2.356.457	7%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	115	0%
115-12-00-000	Ingresos por Percibir	1.526.647	4%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0%
Totales		35.666.946	100%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$52.636.451.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2024, asciende a M\$33.101.244.-, cifra que representa un avance de un 63 % 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	27.278.544	11.466.547	38.745.091	27.542.942	71%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	5.812.856	2.543.815	8.356.671	4.749.485	57%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	0	391.256	391.256	391.256	100%
215-25-00-000	C*P Íntegros al Fisco	5.000	0	5.000	1.168	23%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	170.000	(50.000)	120.000	52.577	44%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	1.071.000	484.434	1.555.434	360.818	23%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	2.110.000	1.350.000	3.460.000	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	106.000	(103.001)	2.999	2.998	100%
Totales		36.553.400	16.083.051	52.636.451	33.101.244	63%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

En los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo” y “C*P Íntegros al Fisco”, “Otros Gastos Corrientes” y C.P. Adquisición de”, muestra una ejecución menor a la proyectada para los nueve 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 nueve primeros meses del año. En “C*P. Prestaciones de” se debe al pago de desahucio e indemnizaciones, incentivo al retiro voluntario y en “Servicio de la Deuda” a los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2023 (Deuda Flotante).

En “Iniciativas de Inversión” no registra movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre 2024 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	27.542.942	83,2%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	4.749.485	14,3%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	391.256	1,2%
215-25-00-000	C*P Adquisición de	1.168	0,0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corri.	52.577	0,2%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	360.818	1,1%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0,0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	2.998	0,0%
		\$ 33.101.244	100%

Fuente: Depto. Finanzas Salud

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 advierte déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2024, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Certificado N°698, de la Encargada de la unidad de Remuneraciones del departamento de Salud.)

4.- CEMENTERIO

4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2024 asciende a la suma de M\$1.640.971.-, y los Ingresos Devengados al 30 de septiembre del presente año suman M\$820.660.-, cifra que representa un avance de un 50% 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	15.000	76.995	91.995	96.332	105%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	108.200	45.000	153.200	159.129	104%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	105.277	11.000	116.277	128.750	111%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	3.200	0	3.200	874	27%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	429.600	88.000	517.600	433.480	84%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	1.000	0	1.000	2.095	210%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	361.000	396.699	757.699	0	0%
TOTALES		1.023.277	617.694	1.640.971	820.660	50%

Fuente: Contabilidad Cementerio

De su análisis, se desprende que los rubros “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Ingresos de Operación”, “Venta de Activos No Financieros” y “Recuperación de Préstamos”, muestra un avance superior a la media considerada para el tercer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 30%, 29%, 36%, 9% y 135% respectivamente al promedio para el tercer o trimestre del año. Lo que se debe en “Transferencias Corrientes” por Transferencias del Tesoro público, esto es, Bono vacaciones, bonos especiales; en “Rentas de la Propiedad” a aumento en arriendo nichos adultos y arriendo terreno adultos; “Ingresos de Operación” por venta de servicios derechos de inhumación, exhumación derechos de construcción y obras varias; en “Venta de Activos no F.” por venta de terrenos, bóvedas individuales, continuas y nichos de restos y en “Recuperación de Préstamos” por licencias médica-Isapre año anterior.

Por otro lado, la partida “Otros Ingresos Corrientes” muestra una ejecución inferior a la presupuestada para los primeros nueve meses del año, esto es, por que se percibieron menores ingresos por concepto de utilización de electricidad por terceros,

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de septiembre de 2024, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	96.332	11,7%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	159.129	19,4%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	128.750	15,7%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	874	0,0%

115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	433.480	52,8%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	2.095	0,3%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	0	0,0%
Totales		820.660	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$1.640.971.-, y lo comprometido al 30 de septiembre 2024, asciende a M\$766.706.-, cifra que representa un avance de un 47% 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	576.500	277.710	854.210	525.149	61%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	145.777	83.200	228.977	67.005	29%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	30.000	100.784	130.784	93.713	72%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	10.000	0	10.000	1.586	16%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	16.000	26.000	42.000	7.578	18%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	245.000	130.000	375.000	71.675	19%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0%
Totales		1.023.277	617.694	1.640.971	766.706	47%

Fuente: Contabilidad Cementerio

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de septiembre 2024, es posible establecer que los rubros, "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo", "Prestaciones Previsionales", "Otros Gastos Corrientes", "Adquisición de Activo no F." e "Iniciativas de Inversión", presentaron una ejecución inferior a lo presupuestado para el tercer trimestre año 2024. Lo anterior debido en "Gastos en Personal" por remuneraciones reguladas por código del trabajo; en "Bienes y Servicio de Consumo" por disminución en materiales de uso o consumo corriente, servicios básicos, servicios generales, alimentos y bebidas, mantenimiento y reparaciones; en "Prestaciones Previsionales" por el pago de desahucio e indemnizaciones de cargo Fiscal; en "Otros Gastos Corrientes" por devoluciones, ya sea por nichos, sepulturas temporales; en "Adquisición de Activo no F." por disminución en compra de mobiliario y otros, máquinas y equipos; y en "Iniciativas de Inversión" por ejecución de proyectos.

En la partida "Servicio de la Deuda" no se le asigna presupuesto.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de septiembre 2024, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	525.149	68,5%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	67.005	8,7%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	93.713	12,2%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	1.586	0,2%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	7.578	1,0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	71.675	9,3%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	0	0,0%
TOTALES		766.706	100%

Fuente: Contabilidad Cementerio

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. En los ingresos a nivel de ítem, se advierte el siguiente déficit presupuestario:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual(\$)</u>	<u>Ejecutado(\$)</u>	<u>Déficit Presupuestario(\$)</u>
<u>Ingresos</u>				
05-01-000	Otras	91.995.000	96.332.240	(4.337.240)
06-01-000	Arriendos de Activos	153.200.000	159.128.957	(5.928.957)
07-02-000	Venta de Servicios	116.277.000	128.749.786	(12.472.786)
10-01-000	Terrenos	175.000.000	182.233.399	(7.233.399)
12-10-000	Ingresos por Percibir	1.000.000	2.094.816	(1.094.816)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al tercer trimestre del año 2024, 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 3er. trimestre del año 2024, 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	70.46%	76%
EDUCACIÓN	74%	75%
SALUD	68%	63%
CEMENTERIO	50%	47%

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestarios a nivel de ingresos en la Municipalidad y los servicios incorporados de Educación y Cementerio y a nivel de gastos en servicios incorporados de Educación.

En consecuencia, correspondería regularizar las situaciones descritas en el párrafo precedente, a través de las respectivas modificaciones presupuestarias.

3.- En relación al gasto del personal a contrata efectivamente lo gastado es de un 36,50%. (De acuerdo a lo establecido en Ley N°18.883 y sus modificaciones). (Fuente: Administración y Finanzas)

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios a septiembre 2024, es de un 9,73% del gasto de Personal. Encontrándose dentro de los márgenes establecidos por ley. (Fuente: Administración y Finanzas).

4.- Al tercer trimestre del año 2024, la Corporación Municipal de Desarrollo mediante Ord. N°80 de octubre 2024, 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 Oficina virtual de la Dirección del Trabajo Código Certificado KRXPGZJGKQ, emitido el 01/10/2024. Adjunta informe con actividades al tercer trimestre: Buses Eléctricos, diseñado para adultos mayores de 60 años, personas con capacidades diferentes y sus acompañantes. Este proyecto tiene diferentes recorridos dentro de la comuna. Cuenta con 8 buses los cuales tiene un asistente y un chofer. Cuenta con puntos de información call-center (+56974788099) y una caseta informativa ubicada en la plaza de armas. Tiene un terminal donde los buses son cargados y guardados diariamente, ubicado en Villa Bicentenario de Talca. Actividades de fomento al desarrollo económico, social y apoyo a iniciativas Municipales: vínculo con diferentes organizaciones CAM Bicentenario, CAM Club Nazaret, Cam Club Sede Tabunco, entre otras; apoyo a actividades extraprogramáticas "Mil Pañuelos al Viento"; Actividades varias Fiesta de la Chilenidad, proyecto Talca Apoya y Crece.

Convenio 2024 por \$1.300.000.000.-, según decreto alcaldicio N°607 del 25 de enero 2024, total recibido el 1er. trimestre \$790.000.000.-, entregado el 31/01/2024, por medio de una remesa, rendido el 03/05/2024. El 20 mayo 2024, se recibe remesa por \$246.000.000.-, rendida el 04/09/2024 y en el tercer trimestre \$264.000.000.-, el 13/09/2024, se encuentra pendiente de rendición.

Así mismo, la Corporación Municipal de Cultura mediante email de fecha 07 de octubre 2024, informa 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 Oficina virtual de la Dirección del Trabajo Código Certificado EYXEWGWWBGBX, emitido el 02/10/2024.

Así como también, adjunta informe con actividades del 3er. trimestre 2024: Cartelera Julio El Rito del ritmo, Taller Enoarte, Correo Brujo del Maule, Feria de Vinilos, Taller de Lettering, entre otras: Cartelera Agosto La Fiesta Costumbrista del Chanco, Inicio Taller de Cueca, Taller de Comunicaciones y Redes Sociales, Malón Primavera, Presentación Proyecto "El Arte Sano de Crear

Aerófonos Andinos”, entre otras; Cartelera Septiembre Ramadas Móviles, Presentaciones Folclóricas, Mil Pañuelos al Viento, Inauguración Ramadas, entre otras.
 Convenio 2024 por \$1.000.000.000.-, total recibido el 3er. trimestre \$569.900.000.-, entregado a través de tres remesas el 30/07/2024 por \$108.900.000.-, rendido el 26/08/2024; el 30/08/2024 por \$237.000.000.-, rendido el 23/09/2024 y el 30/09/2024 por \$224.000.000, pendiente de rendición.

La Corporación Municipal de Deporte mediante email de fecha 09 de octubre 2024, informa 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 Código Certificado VKQKRWRRNEEX, emitido el 02/10/2024. Adjunta informe con actividades del 3er. trimestre: Programa “Espacios Públicos” Alameda para todos, ejecutado los días 28 de julio con Actividades Físicas y Recreativas; el 25 de agosto Corrida mes del Corazón y el 29 de septiembre Corrida Familiar con Mascotas; Eventos Masivos Vecinales; Campeonato Nacional Ciclocross; Vacaciones de Invierno Deporte Aventura en Familia; Pilates- Bodt Combat; Escuelas Deportivas Urbanas, Calistenia – Patinaje; Gimnasio Terapeutico, entre otras. Convenio 2024 por \$750.000.000.-, total recibido en el 3er. trimestre \$187.513.000.-, entregado mediante tres remesas, el 30/07/2024 por \$68.000.000.-, el 30/08/2024 por \$54.513.000.-, rendido el 25/09/2024 y el 30/09/2024 por 65.000.000.-, pendiente de rendición.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de septiembre 2024 arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$12.485.496.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$3.088.457.- (*), se encuentran incorporado en el saldo inicial de caja, los saldos iniciales de recursos SEP, Faep, Aporte Ley 19.532, Liceo Bicentenario D. Portales, Liceo Bicentenario de Cultura, Equipamiento Liceos TP y Gestión Interna.

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)
Gestión Municipal	4.929.939	46.439.207	49.856.399	1.512.747
Educación	3.611.283(*)	55.664.531	56.187.357	3.088.457(*)
Salud	5.580.317	34.100.190	32.640.468	7.040.039
Cementerio	757.699	818.564	732.011	844.253
Resultado Financiero al 30 Septiembre 2024				M\$12.485.496.-

Saluda atentamente a Ud.


 ILLIANA BRAVO PARRA
 AUDITOR

Talca, 30 de Octubre 2024.-

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

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA
INICIATIVAS DE INVERSION	11,801,736	4,096,805	8,954,039	75.87
CONSULTORIAS	155,000	155,000	30,000	19.35
PLAN DE MOVILIDAD URBANA SOSTENIBLE	30,000	30,000	30,000	100
MUN-ESTUDIOS ASOCIADOS A LA PLANIFICACION URBANA COMUNAL	80,000	80,000	0	0
MUN-ESTUDIOS ASOC. A LA PLANIFICACION INTEGRADA DE LOS RECURSOS	20,000	20,000	0	0
MUN-ESTUDIO MODF. CAUCE ENTUBAMIENTO CANAL BAEZA	25,000	25,000	0	0
CONSULTORIAS PROYECTOS DE INV.VARIOS SECTORES	77,934	51,264	57,620	73.93
PMB-ASIST TECN FORMUL PROY PLAN CALLE SIN VIOLENCIA-TALCA	23,200	0	23,200	100
OBRAS CIV-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	4,715	4,715	0	0
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS 2012,SECTOR 1	51,343	51,343	51,343	99.99
MUN-CONSTRUCCION PLAZA ACTIVA SECTOR NORORIENTE TALCA	5,103	5,103	5,103	99.99
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	15,000	6,678	9,245	61.63
MUN-ESPACIOS RECREATIVOS Y OTROS(URBANOS)	46,843	46,843	46,843	99.99
MUN-CONST.DE CAMARINES DIV.CLUBES DE TALCA	42,820	36,055	9,354	21.84
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	43,661	3,061	40,600	92.98
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	26,732	27	26,705	99.89
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	135,000	29,946	116,435	86.24
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	240,599	39,815	216,321	89.90
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	24,918	16,973	7,945	31.88
MUN-MANT. REP. SEMAFOROS DIV. SECTORES DE TALCA	50,325	50,325	324	0.64
MUN-SENAL. HORIZ. DIV. SECTORES DE TALCA	78,000	51,966	26,555	34.04
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	36,186	311	35,875	99.14
MUN-HABILITACIÓN RAMADAS	10,830	10,830	6,374	58.85
MUN-MANT. REPAR. EVENTOS COMUNA TALCA	441,524	53,617	387,907	87.85
MUN-MANTENC.,EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	30,000	15,727	14,273	47.57
MUN-MEJORAM.INFRAEST.VIAL URBANA Y RURAL	194,612	58,624	146,930	75.49
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	25,000	861	24,139	96.55
MUN-REP.MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBLICO URBANO Y RURAL	265,411	61,011	211,787	79.79
PMB-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	167,206	0	167,206	99.99
FIGEM-CONSTRUC.SALA MONITOREO VIGILANC,3ERA.COMISARIA-TALCA.	11,184	1,268	10,487	93.76
PMU-MTT 2020- REPOSIC.DEMARCACIONES VIALES-CICLOVIAS, COMUNA TALCA.	11	11	0	0
PMU-EM-CONSTRUC.CANCHA RECREAT. C/CIERRE PERIMETRAL „JVV JARDIN DEL VALLE. TALCA	74,959	30,065	72,830	97.16
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	45,000	28,434	16,566	36.81
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	515	515	0	0
PMU-EM-INSTALACIÓN ELÉCTRICA ALUMBRADO, SEMAFORIZACIÓN, CRUCE VIAL Y PEATONAL CALLE 14 PONIENTE CON	54,092	54,092	50,348	93.07
PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	14,372	7,491	6,881	47.88
PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	7,938	7,938	0	0
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	371	371	0	0
PMU-HABILITACIÓN PLAZA DE LA CONTEMPLACIÓN EN CEMENTERIO MUNICIPAL	26,280	26,280	0	0
PMU-REPARACION DE BACHES DIVERSOS SECTORES, COMUNA DE TALCA	77,183	17,837	73,635	95.40
PMU-MEJORAMIENTO PARQUE PABLO NERUDA, CLUB DEL ARBOL, TALCA	69,566	25,600	69,566	99.99
PMU-FET-MEJORAMIENTO DE EQUIPAMIENTO, VILLA LA PAZ, TALCA	95,150	32,971	92,027	96.71
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIVERSOS SECTORES TALCA	9,606	2,026	7,580	78.91
PMU-SPD AMPLIACION SIST. TELEPROTEC. TERRITORIO 3B-COMUNA TALCA	74,906	15,617	59,289	79.15
MUN-HABILITACION OFICINAS BARRIALES DE SEGURIDAD	84,000	0	84,000	99.99
MUN-REPOSIC.Y ADQUISIC. CAMARAS DE TELEPROTECCION SECTOR	10,000	10,000	0	0

AP.MUN-CONSTRUCC.PLANTA COMPOSTAJE MUNICIPAL	128,000	64,459	127,796	99.84
RECUPERACION PARQUE RIO CLARO	40,484	0	40,484	99.99
PMU-SPD AMPLIACION SIST. TELEPROTECC. TERRITOIO 2B -TALCA	74,987	74,987	46,100	61.47
PMU-NORMALIZAC Y REPOSIC.VEREDAS CALLE 14 OTE Y 17 NTE.	50,996	27,315	30,771	60.33
PMU-REP Y RECAM DE LUMIN Y HABILIT ZONA DE EJERC SECTOR ALAMEDA,TALCA	154,284	154,284	0	0
MUN-MEJORAMIENTO PERSA RODOVIARIO	178,000	23,487	173,425	97.42
MUN-ADQ. E INSTALACIONES CAMARINES FEMENINOS Y RURALES	400,000	11,715	391,867	97.96
MUN-RECUPERACION PUENTE PEATONAL 9 OTE SOBRE CANAL PIDUCO	259,647	259,647	259,646	99.99
MUN-PROYECTO PLAN SEGURO CON PERSPECTIVA DE GENERO	60,000	53,405	6,595	10.99
PMU-REP Y RECAMB DE LUMIN PEAT BANDEJON CENTRAL POB LAS AMERICAS,TALCA	104,411	40,323	82,852	79.35
PMU-MEJOR Y REPOSIC ALUMB PUB CENTRO DE TALCA Y RECAMB LUMIN PLAZA CIENFUEGOS, TALCA	93,999	93,999	77,069	81.98
PMU-REPOSIC Y RECAMB LUMINARIAS POB JOSE MIGUEL CARRERA, TALCA	146,516	143,986	74,603	50.91
MUN-MEJORAMIENTO PARQUE 30 ORIENTE (EL TRENCITO)	359,203	102,899	267,835	74.56
MUN-MEJORAMIENTO PARQUE PADRE HURTADO	71,120	193	71,120	99.99
FRIL-MEJORAMIENTO ROTONDA LOS JARDINES DE TALCA	143,653	118,660	134,437	93.58
FRIL- CONSTRUCC.SEDE SOCIAL CONDOMINIOS DE LIRCA Y, TALCA	184,631	184,631	0	0
FRIL-CONSERVAC. PISOS,VENTANAS Y CANALETAS CESFAM LA FLORIDA, TALCA	181,352	181,352	0	0
FRIL- CONSTRUC. SEDE SOCIAL BRISAS DEL PARQUE, TALCA	184,615	184,615	0	0
FRIL -CONST. RESALTOS ESTABLECIMIENTOS EDUC. Y OTROS COMUNA DE TALCA	182,379	182,379	0	0
FRIL- MEJORAM. PLAZA ADULTO MAYOR Y CANCHA CUBIERTA LOTE O SOR TERESA DE LOS ANDES, TALCA	124,137	124,137	0	0
FRIL- CONSTRUCCION AREAS VERDES JJVV LA UNIÓN, TALCA	107,408	107,408	0	0
FIGEM- CONSTRUCC. CAMARINES PARA CANCHA LOS ALAMOS	21,396	20,441	21,396	99.99
FRIL- CONSTRUC 9NA.CIA.CUERPO DE BOMBEROS, TALCA	176,946	176,946	0	0
FDOS.POR DISTRIBUIR	49,279	49,279	0	0
EQUIPAM.-PROY.FIN.EXT.AP.MUNICIPAL	2,300	600	1,700	73.91
RECUPERACION PARQUE RIO CLARO	114,366	1	114,365	99.99
FRIL- CONSTRUC 9NA.CIA.CUERPO DE BOMBEROS, TALCA	7,988	7,988	0	0
ESTUDIO PREINV.PROY.DIST.SECTORES	22,814	5,619	17,195	75.36
MUN-VEREDAS DIVERSOS SECTORES DE TALCA	10	10	0	0
MUN-CONST. DE GRADERIAS Y CIERRES PERIMETRALES DIV. SECTORES TALCA	71,540	18,599	52,941	74.00
MUN-CONST. DE NUEVAS AREAS VERDES EN DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA DE TALCA	54,245	0	54,245	99.99
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.MUNICIPAL	130,676	34,575	96,101	73.54
MUN-MANT.REPARAC. Y MEJORAM. INFRAESTR.COMUNITARIA	502,748	107,053	395,695	78.70
MUN-CONST.SEDES SOC. DIV. SECTORES DE TALCA	10	10	0	0
MUN-MANT. REPOS. RECINTOS DEPTVO. COMUNITARIOS	55,502	13,971	41,531	74.82
MUN-MANTENC.,EQUIPAMIENTO Y MOBILIARIO URBANO	38,234	8,460	29,774	77.87
MUN-MEJORAM.INFRAEST. VIAL URBANA Y RURAL	378,404	113,526	264,878	69.99
MUN-MANT.Y REPOSIC.AREAS VERDES ADM.MUNICIPAL	3,219,452	1	3,219,451	99.99
MUN-REP.MANTENCION Y AMPLIAC. DE ALUMBRADO PUBLICO URBANO Y RURAL	331,000	99,744	231,256	69.86
PMU-MTT 2020- REPOSIC.DEMARCAIONES VIALES-CICLOVIAS, COMUNA TALCA	33	33	0	0
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE JJ.VV.CORDILLERA, NVA.HOLANDA,TALCA	730	669	61	8.35
MUN-SEÑALETICA DE TRANSITO	0	0	0	0
MUN-SEÑALETICA VERTICAL Y DIRECCIONAL	54,400	14,717	39,683	72.94
PMU-MTT 2020-CICLOVIA TEMPORAL ALAMEDA BERNARDO OHIGGINS, DEMAR. Y SEÑAL. VIALES, COMUNA DE TALCA	7,165	7,165	0	0
PMU-EM-COVID-HABILITACIÓN Y HERMOSEAMIENTO PASEO PEATONAL 1 SUR 11 ORIENTE, Y MEJORAMIENTO EDIFICIO	28	28	0	0
PMU-EM-COVID-MEJORAMIENTO INTEGRAL ACERA SUR CALLE 9 NORTE ENTRE 10 Y 11 ORIENTE, TALCA	1,150	1,150	0	0
PMU-TRAD-HERMOSEAMIENTO Y REPOSIC. ACERAS EN POBL.SAN MIGUEL DEL PIDUCO-TALCA	182	182	0	0
PMU-HABILITACIÓN PLAZA DE LA CONTEMPLACIÓN EN CEMENTERIO MUNICIPAL	33,720	33,720	0	0
PMU-CONST.SALTOS REDUCTORES DE VELOCIDAD DIVERSOS SECTORE,TALCA	1,582	740	842	53.21
PMU-NORMALIZAC Y REPOSIC.VEREDAS CALLE 14 OTE Y 17 NTE.	43,313	20,241	23,072	53.26
MUN-MEJORAMIENTO PERSA RODOVIARIO	145,223	32,275	112,948	77.77

MUN-MEJORAMIENTO PARQUE 30 ORIENTE (EL TRENCITO)	107,583	1	107,582	99.99
MUN-MEJORAMIENTO PARQUE PADRE HURTADO	52,800	13,089	39,711	75.21
MUN-IMPLEMENTACION APLICACION DE SEGURIDAD	100,000	282	99,718	99.71
PRO.PPTOS.PARTICIPATIVOS	0	0	0	0
TOTAL	11,801,736	4,096,805	8,954,039	75.87


 ILEANA BRAVO PARRA
 AUDITOR


TALCA, 30 de Octubre 2024.-