

INFORME PRIMER 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 primer trimestre del año 2012.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 31 de marzo 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 31 de marzo de 2012 asciende a la suma de M\$ 30.026.799.-, para el año 2012.

Ahora bien, considerando lo devengado al primer trimestre del año, que sumó M\$8.237.562.-, es posible establecer como avance un 27 %, 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	\$ 15,523,801	\$ 0	\$ 15,523,801	\$ 5,504,511	35%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 217,544	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 100,794	\$ 0	\$ 100,794	\$ 23,508	23%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,174,111	\$ 0	\$ 8,174,111	\$ 1,845,227	23%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 38,075	\$ 0	\$ 38,075	\$ 17,654	46%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 929,452	\$ 0	\$ 929,452	\$ 190,963	21%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,500,675	\$ 1,040,575	\$ 2,541,250	\$ 438,155	17%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 2,719,306	\$ 2,719,316	\$ 0	0%
Totales		\$ 26,266,918	\$ 3,759,881	\$ 30,026,799	\$ 8,237,562	27%

Los rubros “Tributos sobre el uso de” y “Venta de Activos no financieros”, muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el primer trimestre del año 2012, que es un 25%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el mes de enero se recaudó el pago de las patentes municipales correspondiente al pago de la segunda cuota y en el mes de marzo se percibieron los ingresos por permisos de circulación de vehículos particulares. En el caso de “Venta de Activos no financieros”, se debe a ingresos por concepto de remate de especies, realizado en el mes de enero del presente año.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestario de “Transferencias Corrientes”, “Rentas de la Propiedad”, “Otros ingresos

Corrientes”, “Recuperación de Prestámos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2012.

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de M\$1.905.593.-, en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$4.624.909.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M(\$)	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 5,504,511	66.8%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 217,544	2.6%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 23,508	0.3%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,845,227	22.4%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 17,654	0.2%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 190,963	2.3%
115-13-00-000	Transferencias para gastoa	\$ 438,155	5.3%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0.0%
Totales		\$ 8,237,562	100%

1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 30.026.799.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2012, asciende a M\$ 9.554.245.-, cifra que representa un avance de un 32% 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	\$ 0	\$ 6,255,547	\$ 2,066,176	33%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,656,378	\$ 7,895	\$ 10,648,483	\$ 2,781,505	26%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 170,000	\$ 0	\$ 170,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,345,388	\$ 8,000	\$ 6,353,388	\$ 2,289,595	36%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,771	\$ 0	\$ 51,771	\$ 37,233	72%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 673,266	\$ 0	\$ 673,266	\$ 131,070	19%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión (*)	\$ 1,759,568	\$ 3,759,776	\$ 5,519,344	\$ 1,943,346	35%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 330,000	\$ 0	\$ 330,000	\$ 305,320	93%
Totales		\$ 26,266,918	\$ 3,759,881	\$ 30,026,799	\$ 9,554,245	32%

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 31 de marzo 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”, “Transferencias Corrientes”, “Otros Gastos Corrientes”, “Iniciativas de Inversión” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 25% de la media presupuestada al 31 de marzo de 2012. Las que se encuentran excedidas en un 8,0 %, 1%, 11,0 %, 47%, 10% y 68% a la media considerado al primer trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$500.443.-, M\$106.485.-, M\$698.873.-, M\$24.332.-, M\$551.934.-, y M\$224.400., respectivamente.

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

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 19%, lo que incluye:

CODIGO	DENOMINACION	M\$ PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	M\$ COMPROMETIDO	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	\$ 200,766	\$ 0	\$ 200,766	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 32,500	\$ 0	\$ 32,500	\$ 0	0%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 120,000	\$ 0	\$ 120,000	\$ 90	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 48,480	\$ 0	\$ 48,480	\$ 9,995	21%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 28,900	\$ 0	\$ 28,900	\$ 16,080	56%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 110,120	\$ 0	\$ 110,120	\$ 24,383	22%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 132,000	\$ 0	\$ 132,000	\$ 80,522	61%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 500	\$ 0	\$ 500	\$ 0	0%
Totales		\$ 673,266	\$ 0	\$ 673,266	\$ 131,070	19%

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 2,066,176	21.6%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 2,781,505	29.1%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 0	0.0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 2,289,595	24.0%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	0.0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 37,233	0.39%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 131,070	1.4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 1,943,346	20.3%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	0.0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 305,320	3.2%
Totales		\$ 9,554,245	100%

1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1° de enero al 31 de marzo 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 1° de enero al 31 de marzo de este año, sumaron M\$6.673.975.-, lo que representa un 22,2% 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	\$ 15,523,801	\$ 3,995,406	25.7%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 217,544	0.0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 100,794	\$ 16,177	16.0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 8,174,111	\$ 1,798,076	22.0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 38,075	\$ 17,654	46.4%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 929,452	\$ 190,963	20.5%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 2,541,250	\$ 438,155	17.2%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,719,316	\$ 0	0.0%
Totales		\$ 30,026,799	\$ 6,673,975	22.2%

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 31 de marzo de 2012, totalizaron M\$ 7.706.460.-, lo que representa un 26% 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	\$ 6,255,547	\$ 2,047,711	33%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,648,483	\$ 2,542,833	24%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 170,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 6,353,388	\$ 2,010,722	32%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 51,771	\$ 37,233	72%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 673,266	\$ 27,115	4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 5,519,344	\$ 735,526	13%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 330,000	\$ 305,320	93%
Totales		\$ 30,026,799	\$ 7,706,460	26%

En consecuencia, considerando los ingresos percibidos y los gastos devengados al 31.03.12, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero al término del período de M\$ 3.592.424.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	4.624.909.-
- Ingresos Percibidos Enero a Marzo año 2012 (22,2% del Ppto.)	M\$	6.673.975.-
Total de Ingresos	M\$	11.298.884.-
Menos:		
- Gastos Devengados Enero a Marzo año 2012 (26% del Ppto.)	M\$	7.706.460.-
Superávit Financiero al 31 de marzo de 2012	M\$	3.592.424.-

=====

1.4.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1° trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos.

El resultado de dicha comparación permitió establecer que se advierten los siguientes déficits 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>				
05-03-000	De Otras Entidades Públ.	0	217.543.772	(217.543.772)
<u>Gastos</u>				
34-07-000	Deuda Flotante	150.000.000	261.943.439	(111.943.439)

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

Al primer 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.

1.6.-Pasivos Contingentes

Mediante Ord. N°106 de abril 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.-

2.- EDUCACION

2.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a M\$ 21.469.806.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$ 5.741.761.-, cifra que representa un avance de un 27% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Ingreso Devengado M\$	Avance %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 18,802,628	\$ 0	\$ 18,802,628	\$ 5,580,696	30%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 775	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 21,128	\$ 0	\$ 21,128	\$ 15,073	71%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 426,950	\$ 0	\$ 426,950	\$ 145,217	34%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,219,100	\$ 0	\$ 2,219,100	\$ 0	0%
	Totales	\$ 21,469,806	\$ 0	\$ 21,469,806	\$ 5,741,761	27%

Los rubros “Transferencias Corrientes”, “Ingresos de Operación” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el primer trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 5%, 46%, y 9% respectivamente sobre la media presupuestada para el primer trimestre. En el rubro “Transferencias Corrientes”, por concepto de matrículas, 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.-

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de M\$749.219.-, en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$2.968.319.-

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 5,580,696	96%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 15,073	0%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 775	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 145,217	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	0%
	Totales	\$ 5,741,761	100%

2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 21.469.806.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2012, asciende a M\$6.010.489.-, cifra que representa un avance de un 28 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Comprometido M\$	Avance %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 16,117,472	\$ 0	\$ 16,117,472	\$ 4,305,412	27%
215-22-00-000	Bienes y Serv.. Consumo.	\$ 4,631,799	\$ 0	\$ 4,631,799	\$ 751,180	16%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 50,000	\$ 0	\$ 50,000	\$ 286,088	572%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 3,760	\$ 0	\$ 3,760	\$ 1,742	46%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 20	\$ 0	\$ 20	\$ 909	4545%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 585,547	\$ 0	\$ 585,547	\$ 527,577	90%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 113,031	-
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 81,208	\$ 0	\$ 81,208	\$ 24,550	30%
	Totales	\$ 21,469,806	\$ 0	\$ 21,469,806	\$ 6,010,489	28.00%

En el rubro “Bienes y Servicio de Consumo” muestra una ejecución inferior a la proyectada para los tres primeros meses del año. Por otro lado la partida “Gastos en Personal”, presentó un avance superior a la media presupuestada para los primeros meses del año, de un 2%.

En las partidas "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 547%, 21%, 4520%, 65% y 5%, respectivamente de lo proyectado al 31 de marzo de 2012.

El alto porcentaje en el rubro "Prestaciones de Seguridad Social " es por pago de jubilaciones. En lo que respecta a "Otros Gastos Corrientes" por concepto de devoluciones y en la partida "Servicio de la Deuda" es por los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre de 2011 (deuda flotante).

El rubro "Iniciativas de Inversión" se encuentra con un gasto comprometido sin disponer de presupuesto.

Se deberá efectuar las modificaciones presupuestarias respectivas, solicitada en marzo de 2012.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo 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	\$ 4,305,412	72%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 751,180	12%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 286,088	5%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 1,742	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 909	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 527,577	9%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 113,031	2%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 24,550	0%
	Totales	\$ 6,010,489	100%

2.3.- Déficit Presupuestario

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

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
06-01-000	Arriendo de Activo No F.	0	774.500	(774.500)
08-99-000	Otros	4.124.000	18.271.218	(14.147.218)
<u>Gastos</u>				
23-01-000	Prestaciones Prev.	50.000.000	286.087.714	(236.087.714)
26-01-000	Devoluciones	10.000	18.500	(8.500)
29-02-000	Edificios		20.375.798	(20.375.798)
29-03-000	Vehículos		297.424.854	(297.424.854)
29-04-000	Mobiliarios y Otros	8.852.000	36.759.860	(36.759.860)
31-02-000	Proyectos	0	113.031.159	(113.031.159)

2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer 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 lo informado por el Jefe del Departamento de Finanzas de Educación Municipalidad, mediante certificado N° 03, la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2011.-

3.- SALUD

3.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2012 asciende a la suma de M\$ 8.493.040.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo de este año suman M\$2.159.316.-, cifra que representa un avance de un 25% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

Código	Concepto	Presupuesto Inicial M\$	Modificación M\$	Presupuesto Vigente M\$	Ingreso Devengado M\$	Avance %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,182,030	\$ 0	\$ 8,182,030	\$ 2,089,684	26%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 7,000	\$ 0	\$ 7,000	\$ 2,086	30%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 304,000	\$ 0	\$ 304,000	\$ 67,546	22%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 0	\$ 10	\$ 0	0%
Totales		\$ 8,493,040	\$ 0	\$ 8,493,040	\$ 2,159,316	25%

De su análisis se observa que en los rubros "Transferencias Corrientes" e "Ingresos de Operación", muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el primer trimestre del año 2012, que es un 25%. En "Ingresos de Operación" es por el aumento en la recaudación de los consultorios, principalmente por pago de ingreso por usuarios que tienen Isapre.

En la partida "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución inferior a la media estimada para el primer trimestre del año 2012, eso es, por devoluciones de depósitos realizados erróneamente en la cuanta municipal, debiendo ser de salud.

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de M\$651.412.-, en el rubro "Saldo Inicial de Caja", toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$651.422.-

La relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Ingresos Devengados M\$	Porcentaje %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 2,089,684	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 2,086	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 67,546	3%
Totales		2,159,316	100%

3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$8.493.040.-, y lo comprometido al 31 de marzo 2012, asciende a M\$2.490.852.-, cifra que representa un avance de un 29%, 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	\$ 0	\$ 7,213,768	\$ 1,840,320	26%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,206,502	\$ 0	\$ 1,206,502	\$ 568,616	47%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 9,958	-
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 72,770	\$ 0	\$ 72,770	\$ 71,958	98%
Totales		\$ 8,493,040	\$ 0	\$ 8,493,040	\$ 2,490,852	29%

Los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo “y “Servicio de la Deuda”, muestran un avance superior en un 1%, 22% y 73% respectivamente para el primer trimestre del año. En el caso de la partida “Gastos en Personal” es por cancelación de remuneraciones y “Deuda Flotante” se debe a la efectiva cancelación de los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre. Con respecto a la partida “C.P. Adquisiciones de” tiene un gasto comprometido, sin embargo no tiene presupuesto, deberá efectuarse modificación presupuestaria.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo de 2012 de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

Código	Concepto	Gastos Comprometidos M\$	Porcentaje %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 1,840,320	74%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 568,616	23%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 9,958	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 71,958	3%
Totales		\$ 2,490,852	100%

3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 1º trimestre del año, por cada

una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte el siguiente déficit presupuestario, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto Anual \$	Ejecutado	Déficit Presupuestario
Ingresos				
05-01-000	Del Sector Privado	200.000	529.520	(329.520)
08-99-000	Otros	0	6.040.144	(6.040.144)
Gastos				
22-02-000	Textiles y Vestuario	0	2.646.197	(2.646.197)
22-06-000	Mantenimiento y Reparación	0	6.050.229	(6.050.229)
29-04-000	Mobiliario y Otros	0	9.957.841	(9.957.841)
29-06-000	Equipos Computacionales	0	4.628.655	(4.628.655)

3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer 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\$444.000.-, y los Ingresos Devengados al 31 de marzo del presente año suman M\$ 139.815.-, cifra que representa un avance de un 31% 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 %
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 60,200	\$ 0	\$ 60,200	\$ 19,831	33%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 65,500	\$ 0	\$ 65,500	\$ 31,480	48%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,300	\$ 0	\$ 1,300	\$ 1,077	83%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 317,000	\$ 0	\$ 317,000	\$ 87,427	28%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Totales		\$ 444,000	\$ 0	\$ 444,000	\$ 139,815	31%

De su análisis, se desprende que los rubros “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 primer trimestre del año, al ejecutarse mayores recursos a lo proyectado en un 8%, 23%, 58% y 3% respectivamente al promedio para el primer trimestre del año.

En “Rentas de la Propiedad” se debe a la efectivo arriendo de bóvedas, nichos y terrenos, 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, y por último en “Venta de Activos no F.”, por la venta de terreno.

Finalmente, se observa que al 31 de marzo del año en curso, no se ha efectuado la modificación presupuestaria aumentando en la suma de M\$283.071.-, en el rubro “Saldo Inicial de Caja”, toda vez que el saldo real es la cantidad de M\$283.071.-

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 31 de marzo de 2012, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO	%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 19,831	14%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 31,480	23%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 1,077	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 87,427	63%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 139,815	100%

4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 444.000.-, y lo comprometido al 31 de marzo de 2012, asciende a M\$ 88.634.-, cifra que representa un avance de un 19% al término del primer trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 250,000	\$ 0	\$ 250,000	\$ 61,573	25%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 57,000	\$ 0	\$ 57,000	\$ 8,261	14%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 10,000	\$ 0	\$ 10,000	\$ 0	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 5,000	\$ 0	\$ 5,000	\$ 0	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 4,500	\$ 0	\$ 4,500	\$ 81	2%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 117,500	\$ 0	\$ 117,500	\$ 3,332	3%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 15,387	0%
Totales		\$ 444,000	\$ 0	\$ 444,000	\$ 88,634	19.96%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 31 de marzo de 2012, es posible establecer que los rubros “Bienes y Servicio de Consumo”, “Adquisición de Activo no F.”, e “Iniciativas de Inversión”, presentó una ejecución inferior a lo presupuestado para el primer trimestre año 2012. En el caso de “Gastos en Personal” la ejecución fue igual a la presupuestada para el primer trimestre del año, esto es 25%.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 31 de marzo 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	\$ 61,573	69%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 8,261	9%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 81	0%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 3,332	4%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 15,387	18%
Totales		\$ 88,634	100%

4.3.- Déficit Presupuestario

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

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<u>Ingresos</u>				
08-01-000	Recuperación y Reembolsos	0	217.021	(217.021)
<u>Gastos</u>				
34-07-000	Deuda Flotante	0	15.386.587	(15.386.587)

4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al primer 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 1º trimestre del año 2012, es posible concluir lo siguiente:

1.- El estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, de Educación, de Salud y del Cementerio, en general, se encuentra dentro de los márgenes proyectados, con las excepciones indicadas en el cuerpo del presente informe.

2.- En la ejecución del presupuesto de ingresos y gastos de la Gestión Municipal, Educación, Salud y Cementerio Educación se advierten déficits presupuestario en determinadas partidas.

En consecuencia, correspondería regularizar las situaciones descritas en el párrafo precedente, a través de las respectivas modificaciones presupuestarias. Así como también, efectuar las modificaciones presupuestarias para los saldos iniciales de caja.

3.- En relación al gasto del personal a contrata se encuentra excedido en un 12,11% de acuerdo a lo legalmente establecido. (Art. N°2 Ley 18.883).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios, se encuentra excedido en un 6,25%, de acuerdo al gasto legalmente establecido.(Art. N°13 Ley 19.280).

4.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de marzo de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$7.199.494.-**

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$2.719.018.-(*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Pro – Retención, Integración, Anticipo Subvención, Fondo de reconversión I. Escolar y Asignación Variable por Desempeño Individual(AVDI), además de recursos de administración delegada y aporte ley N° 19.532.- Por lo tanto, la situación financiera del DAEM una vez depurada la información asciende a la suma de **M\$1.261.202.-**

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de marzo de 2012, arroja un Superávit Financiero ascendente a **M\$5.741.678.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	4.624.909	6.673.975	7.706.460	3.592.424	3.592.424
Educación	2.968.319	5.741.761	5.991.062	2.719.018(*)	1.261.202
Salud	651.422	2.159.315	2.218.104	592.633	592.633
Cementerio	283.072	100.843	88.496	295.419	295.419
Resultado Financiero al 31 de marzo de 2012			M\$	7.199.494	5.741.678

Saluda atentamente a Ud.

ILEANA BRAVO PARRA
AUDITOR

TALCA, 25 de Abril de 2012.-

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

Denominación	M\$ Presupuesto	M\$ Ejecutado	M\$ Saldo	% Avance
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BASICOS)	3,111	0	3,111	0%
CONSULTORIA PROYEC.	70,000	13566	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	9135	18,918	33%
PMB-ESTUDIO CONST.C	44,400	0	44,400	0%
DON-REP.GRAL.Y REPOS	70,000	0	70,000	0%
PMB-ESTUDIO CCS. STA.	54,050	0	54,050	0%
PMB-ESTUDIO CCS. PANG.	62,000	0	62,000	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	25,000	21900	3,100	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	20,000	0	20,000	0%
TERRENOS	20,000	0	20,000	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-REMOD.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%
PP07-REP.Y EQUIP. SS.Y.	0	0	0	0%
PMU- FIE.INST.INFRAE.	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	88,323	57092	31,231	65%
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	11642	5,605	68%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	1,974	0	1,974	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 HABIL	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	0	35,146	0%
PMU-EM-FORTALECIM	0	0	0	0%
MUN-CONST.ZONAS DE J	131,998	67997	64,001	52%
MUN-CONST.ESPACIOS R	760,170	789994	29,824	104%
MUN-MEJORAM.BALNE	142,482	109161	33,321	77%
MUN-CONST.PARADERO	80,000	74973	5,027	94%
MUN-REMODELACION S	80,000	0	80,000	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	798	774	24	97%
PMU-EM-REP Y MEJOR.A	7,260	2945	4,315	41%
PMU-EM-CONST.SALA M	49982	30293	19689	61%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	491	0	491	0
MUN-CONT.VEREDAS D.	162,723	60478	102245	37%
MUN-COMT.MULTICAN	222,854	208509	14345	94%
MUN-ADQ.CONST.INST	225,000	0	225,000	0%
PMU-EM CONST.MULTI	46,886	0	46886	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	44,087	43382	705	98%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	49,462	48397	1065	98%
PMU-EM CONST.MULTI	49,563	0	49563	0%
PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	2,655	321	2334	12%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	24,096	18586	5510	77%
PMU-EM CONST.CENTRO	49,771	47641	2130	96%
PMU-EM REP.SERV.HIG	49,973	37336	12637	75%
PMU-EM CONT.CUB.MU	49,998	0	49998	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	51,424	20673	30751	40%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	28,698	11529	17169	40%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	5,478	2576	2902	47%

MUN-MEJORAM.ZONZ D	150,000	0	150000	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	200,000	0	200,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	288,142	0	288,142	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	288,142	0	288,142	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	288,142	0	288,142	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	288,142	0	288,142	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	150,000	0	150,000	0%
DON-REP.GRAL. Y REPOS	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.PMU EM	18,000	0	18,000	0%
PMU-HABILIT.BODEGA F	32,948	0	32,948	0%
MUN-PAVIMENTACION	180,000	178633	1,367	99%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	0	0	0	0%
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	180,000	0	180,000	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	0	0	0	0%
PMU- HABILIT. 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. JJVV MANSO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JJVV 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.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV HUILQUI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV 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	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORM.PL	1,826	0	1,826	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	1,826	0	1,826	0%
PMU-IRAL HABILIT.DE A.	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
EQUIPAMIENTO-FONDO	0	0	0	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	50,000	10052	39,948	20%
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	0	1749	1,749	0%
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	530	1,296	29%
PMU-IRAL -CONST.VIVIEND	1,826	343	1,483	19%
PMU-IRAL-HABILT.DE A.	0	0	0	0%
VEHICULOS	0	0	0	0%
PMU-AMPLIAC.SEDE SOC	0	0	0	0%

