



ORD.: 252

ANT.: Ord. 3.899 1 de febrero 2018.

MAT.: Envía Informes Estados Financieros Municipales.

SAN FABIÁN, 25 de abril del 2018

DE : ALCALDE DE LA COMUNA DE SAN FABIAN

A : CONTRALOR GERNERAL DE LA REPUBLICA

De mi consideración:

Me permito enviar a usted los Estados Financieros de la Municipalidad de San Fabián, correspondientes al año 2017, según lo que a continuación se indica:

1. Estado Situación Patrimonial;
2. Estado de Resultados;
3. Estado Situación Presupuestaria;
4. Estado de Flujo Efectivo;
5. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto; y
6. Notas Explicativas

Sin otro particular;

Le saluda atentamente Ud.,




CLAUDIO ALMUNA GARRIDO
ALCALDE


CAG/PZF/eol
DISTRIBUCION:

- Contraloría General de la República
- Oficina de Partes Municipalidad de San Fabián
- Dirección de Administración y Finanzas Municipal, Salud y Educación
- Control
- Tesorería



Sistema de Recepción de Estados Financieros N° Envío: 1372
Contabilidad General de la Nación

Sr(a). ENRIQUE OCTAVIO OLIVARES LANDAETA

La Contraloría General de la República certifica que ha recibido los siguientes archivos:

- Estado Financiero: ESTADOS FINANCIEROS ENVIADOS.rar
- Oficio Conductor: ORDINARIO 252 AÑO 2017.pdf

(Oficio N° 252 con fecha 25/04/2018)

Enviados por MUNICIPALIDAD DE SAN FABIAN con fecha 27/04/2018 11:54

Atentamente,

Sistema de Recepción de Estados Financieros
Contraloría General de la República



BALANCE GENERAL

CONSOLIDADO

Al 31 de Diciembre del 2017

En Miles de Pesos de 2017

CUENTAS		31/12/ 2017		31/12/ 2016	
ACTIVO					
1 ACTIVO CORRIENTE			1,911,986		1,533,369
1 RECURSOS DISPONIBLES		1,757,848		1,407,532	
1 DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIO	1,753,359			1,405,922	
2 ANTICIPOS DE FONDOS	4,489			1,610	
2 BIENES FINANCIEROS		154,138		125,837	
1 CUENTAS POR COBRAR	1,407			1,220	
2 DEUDORES PRESUPUESTARIOS	152,731			124,617	
3 GASTOS ANTICIPADOS					
3 BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO					
1 EXISTENCIAS					
2 ACTIVOS NO CORRIENTES			669,968		582,669
1 BIENES DE FINANCIEROS					
1 INVERSIONES FINANCIERAS					
2 PRESTAMOS					
2 BIENES DE USO		608,926		520,623	
1 BIENES DE USO DEPRECIABLES	691,665			536,782	
2 BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	153,621			150,756	
3 BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO					
4 BIENES DE USO EN LEASING					
5 BIENES DE USO POR INCORPORAR					
6 DEPRECIACION ACUMULADA	-236,360			-166,915	
3 OTROS ACTIVOS		61,042		62,046	
1 BIENES INTAGIBLES	14,328			14,328	
2 AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENE					
3 COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS					
4 DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIO	2,609			2,609	
5 DEUDORES POR RENDICION DE CUENTA	14,809			15,813	
6 DETRIMENTOS	29,296			29,296	
7 OTROS BIENES					
TOTAL			2,581,954		2,116,038

BALANCE GENERAL

CONSOLIDADO

Al 31 de Diciembre del 2017

En Miles de Pesos de 2017

CUENTAS		31/12/ 2017		31/12/ 2016	
PASIVO					
1 PASIVO CORRIENTE			919,471		739,332
1 DEUDA CORRIENTE		845,519		663,671	
1 DEPOSITOS DE TERCEROS	830,651			636,016	
2 ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	14,868			27,655	
2 OTRAS DEUDAS		73,952		75,661	
1 CUENTAS POR PAGAR	73,952			75,661	
2 PROVISIONES					
3 INGRESOS ANTICIPADOS					
4 OTROS PASIVOS					
2 PASIVOS NO CORRIENTES					
1 DEUDA PUBLICA					
1 DEUDA PUBLICA INTERNA					
TOTAL PASIVOS			919,471		739,332
3 PATRIMONIO NETO			1,662,483		1,376,707
1 PATRIMONIO DEL ESTADO		1,662,483		1,376,707	
1 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	461,840			366,622	
2 RESULTADOS ACUMULADOS	1,030,208			1,051,597	
3 RESULTADO DEL EJERCICIO	170,435			-41,512	
4 DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECT					
TOTAL			2,581,954		2,116,039


 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

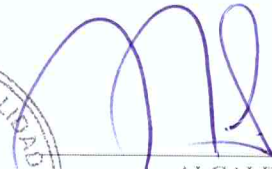

 ALCALDE


CONSOLIDADO
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
En Miles de Pesos de 2017

CUENTAS	2017	2016
(1)INGRESOS PATRIMONIALES		
- INGRESOS OPERACIONALES	314,670	302,081
- TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	4,025,417	3,436,161
- VENTAS DE ACTIVOS	13,297	9,376
- OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	1,418,952	1,359,862
TOTAL (INGRESOS)	5,772,336	5,107,480
(2)GASTOS PATRIMONIALES		
- TRASPASOS AL FISCO		
- PRESTACIONES DE SEGURO SOCIAL		
- GASTOS OPERACIONALES	4,847,806	4,252,788
- TRANSFERENCIAS OTORGADAS	502,523	689,015
- COSTO DE VENTA		
- GASTOS EN INVERSION PUBLICA	159,111	131,193
- OTROS GASTOS PATRIMONIALES	92,461	75,995
TOTAL (GASTOS)	5,601,901	5,148,991
RESULTADO DEL PERIODO	170,435	-41,511



 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



 ALCALDE

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA**CONSOLIDADO**

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En Miles de Pesos de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		DEVENGADA	EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO		PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y L	281,000	399,031	385,488	384,368	1,120
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	3,188,232	3,759,683	3,879,626	3,844,954	34,672
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD.					
07 INGRESOS DE OPERACION.	700	1,000	962	962	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES.	1,224,010	1,345,928	1,411,686	1,402,402	9,284
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.	40	13,337	13,297	13,297	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS.					
12 RECUPERACION DE PRESTAMOS.		430	125,070	17,416	107,654
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA	70,000	154,671	136,294	136,294	
14 ENDEUDAMIENTO.					
SUBTOTALES	4,763,982	5,674,080	5,952,423	5,799,693	152,730
15 SALDO INICIAL DE CAJA.	145,040	792,288			
TOTALES	4,909,022	6,466,368	5,952,423	5,799,693	152,730
GASTOS	PRESUPUESTO		DEVENGADA	EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO		PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL.	3,426,386	3,989,866	3,923,935	3,922,942	993
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.	838,000	1,172,595	926,944	923,170	3,774
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	6,000	36,000	3,099	3,099	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	572,256	571,347	566,468	565,568	900
25 INTEGROS AL FISCO.					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES.	1,000	113,785	7,064	7,064	
29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCI	60,380	165,148	43,084	43,084	
30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIERO					
31 INICIATIVAS DE INVERSION.	5,000	397,840	159,111	159,111	
32 PRÉSTAMOS.					
33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL.					
34 SERVICIO DE LA DEUDA.		19,787	28,596	19,787	8,809
SUBTOTALES	4,909,022	6,466,368	5,658,301	5,643,825	14,476
35 SALDO FINAL DE CAJA.					
TOTALES	4,909,022	6,466,368	5,658,301	5,643,825	14,476


 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 ALCALDE


 ALCALDE

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA

AREA MUNICIPAL

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En Miles de Pesos de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y L	281,000	399,031	385,488	384,368	1,120
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.		207,081	230,584	230,584	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD.					
07 INGRESOS DE OPERACION.					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES.	1,169,000	1,225,356	1,263,212	1,263,166	46
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.		13,297	13,297	13,297	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS.					
12 RECUPERACION DE PRESTAMOS.		430	96,185	453	95,732
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA	70,000	154,671	136,294	136,294	
14 ENDEUDAMIENTO.					
SUBTOTALES	1,520,000	1,999,866	2,125,060	2,028,162	96,898
15 SALDO INICIAL DE CAJA.	144,540	437,174			
TOTALES	1,664,540	2,437,040	2,125,060	2,028,162	96,898
GASTOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL.	877,834	986,759	984,594	984,594	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.	206,950	318,622	294,206	294,402	-196
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	572,256	571,347	566,468	565,568	900
25 INTEGROS AL FISCO.					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES.		111,563	5,826	5,826	
29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIE	2,500	49,576	7,075	7,075	
30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIERO					
31 INICIATIVAS DE INVERSION.	5,000	397,840	159,111	159,111	
32 PRÉSTAMOS.					
33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL.					
34 SERVICIO DE LA DEUDA.		1,333	10,142	1,333	8,809
SUBTOTALES	1,664,540	2,437,040	2,027,422	2,017,909	9,513
35 SALDO FINAL DE CAJA.					
TOTALES	1,664,540	2,437,040	2,027,422	2,017,909	9,513


 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 ALCALDE

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA

AREA SALUD

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En Miles de Pesos de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y L					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	841,069	1,088,892	1,061,104	1,061,104	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD.					
07 INGRESOS DE OPERACION.	700	1,000	962	962	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES.	20,010	39,158	39,461	39,461	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.	40	40			
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS.					
12 RECUPERACION DE PRESTAMOS.					
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA					
14 ENDEUDAMIENTO.					
SUBTOTALES	861,819	1,129,090	1,101,527	1,101,527	
15 SALDO INICIAL DE CAJA.	500	500			
TOTALES	862,319	1,129,590	1,101,527	1,101,527	
GASTOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL.	734,801	936,355	909,991	909,991	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.	117,318	175,015	154,320	154,320	
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.					
25 INTEGROS AL FISCO.					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES.		1,065	1,054	1,054	
29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIE	10,200	14,797	12,619	12,619	
30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIERO					
31 INICIATIVAS DE INVERSION.					
32 PRÉSTAMOS.					
33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL.					
34 SERVICIO DE LA DEUDA.		2,358	2,358	2,358	
SUBTOTALES	862,319	1,129,590	1,080,342	1,080,342	
35 SALDO FINAL DE CAJA.					
TOTALES	862,319	1,129,590	1,080,342	1,080,342	



ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE SAN FABIAN
AREA SALUD
JEFE DE FINANZAS



MUNICIPALIDAD DE SAN FABIAN
ALCALDE



ALCALDE

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA

AREA EDUCACION

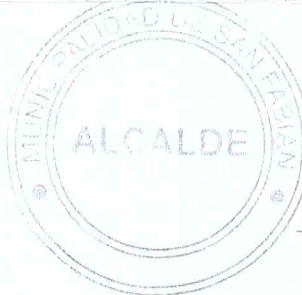
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En Miles de Pesos de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		DEVENGADA	EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO		PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y L					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	2,347,163	2,463,710	2,587,938	2,553,266	34,672
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD.					
07 INGRESOS DE OPERACION.					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES.	35,000	81,414	109,013	99,775	9,238
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS.					
12 RECUPERACION DE PRESTAMOS.			28,885	16,963	11,922
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA					
14 ENDEUDAMIENTO.					
SUBTOTALES	2,382,163	2,545,124	2,725,836	2,670,004	55,832
15 SALDO INICIAL DE CAJA.		354,614			
TOTALES	2,382,163	2,899,738	2,725,836	2,670,004	55,832
GASTOS	PRESUPUESTO		DEVENGADA	EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO		PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL.	1,813,751	2,066,752	2,029,349	2,028,357	992
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.	513,732	678,958	478,418	474,448	3,970
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	6,000	36,000	3,099	3,099	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.					
25 INTEGROS AL FISCO.					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES.	1,000	1,156	184	184	
29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIE	47,680	100,775	23,390	23,390	
30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIERO					
31 INICIATIVAS DE INVERSION.					
32 PRÉSTAMOS.					
33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL.					
34 SERVICIO DE LA DEUDA.		16,096	16,096	16,096	
SUBTOTALES	2,382,163	2,899,737	2,550,536	2,545,574	4,962
35 SALDO FINAL DE CAJA.					
TOTALES	2,382,163	2,899,737	2,550,536	2,545,574	4,962



JEFE DE FINANZAS



ALCALDE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS

CONSOLIDADO

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

En Miles de Pesos de 2017

CUENTAS			
(1) VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS.			
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES.			155,868
INGRESOS OPERACIONALES.		5,786,396	344,766
TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZ. DE ACT.	384,368		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	3,844,954		
RENTAS DE LA PROPIEDAD.			
INGRESOS DE OPERACION.	962		
OTROS INGRESOS CORRIENTES.	1,402,402		
RECUPERACION DE PRESTAMOS-ING. POR PERCIBIR.	17,416		
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL.	136,294		
GASTOS OPERACIONALES.		5,441,630	
GASTOS EN PERSONAL.	3,922,942		
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.	923,170		
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.	3,099		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	565,568		
INTEGROS AL FISCO.			
OTROS GASTOS CORRIENTES.	7,064		
TRANSFERENCIA DE CAPITAL.			
SERVICIO DE LA DEUDA.			
INTERESES, OTROS GASTOS FINANCIEROS.			
DEUDA FLOTANTE.	19,787		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION.			-188,898
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION.		13,297	
VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.	13,297		
VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS.			
RECUPERACION DE PRESTAMOS.			
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION.		202,195	
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.	43,084		
ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS.			
INICIATIVAS DE INVERSION.	159,111		
PRÉSTAMOS.			
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION.			
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION.			
ENDEUDAMIENTO.			
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION.			
SERVICIO DE LA DEUDA-AMORTIZACION.			
(2) VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS.			
MOVIMIENTOS ACREEDORES.		4,079,747	191,569
CUENTAS DEUDORAS.			
FONDOS ESPECIALES.			
ANTICIPOS DE FONDOS.	16,844		
APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION.	361,657		
AJUSTES A DISPONIBILIDADES-ACTIVO.			
CUENTAS ACREEDORAS.			
DEPOSITOS DE TERCEROS.	3,700,010		
AJUSTES A DISPONIBILIDADES-PASIVO.	1,236		
MOVIMIENTOS DEUDORES.		3,888,178	
CUENTAS DEUDORAS.			
FONDOS ESPECIALES.			
ANTICIPOS DE FONDOS.	19,723		
APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION.	386,944		
AJUSTES A DISPONIBILIDADES-ACTIVO.	187		
CUENTAS ACREEDORAS.			
DEPOSITOS DE TERCEROS.	3,480,088		
AJUSTES A DISPONIBILIDADES-PASIVO.	1,236		
(3) VARIACION NETA DEL EFECTIVO.			
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD.			347,438
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD.			1,405,922
			1,753,359



 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



 ALCALDE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

CONSOLIDADO

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

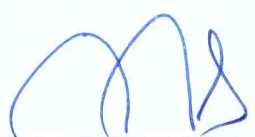
En Miles de Pesos de 2017

CUENTAS		
AUMENTOS PARA PATRIMONIO NETO.		0
DONACIÓN EN BIENES.		
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES.		
AJUSTES DE CORRECCIONES DE ERRORES.		
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO.		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL.		
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES.		
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES.		
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO.		0
MÁS/MENOS:		
RESULTADO DEL PERIODO.		170,435
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO.		1,070,569
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL.		476,572
OTRA VARIACIONES DEL PATRIMONIO.		115,341
PATRIMONIO FINAL.		1,662,482


DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS






ALCALDE

ANEXO:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

NOMBRE DEL MUNICIPIO :I. MUNICIPALIDAD DE SAN FABIAN

RUT:069140700-4

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A)Periodo Contable Cubierto por los Estados Financieros:

Periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2017, comparativo con el mismo periodo año 2016.

B)Bases de Preparacion:

De acuerdo a normativa vigente que se refiere a los oficios Circulares 60.820 del 2005 oficio 36.640 del año 2007, oficio 54.977 del año 2010 y Oficio 44.414 de diciembre 2017 C.G.R.

C)Criterio empleado en la actualizacion de los Estados Financieros:

La actualización se realizan de acuerdo a factores entregado por contraloría en forma anual para el periodo 2017 corresponde a un 1.9%

D)Naturaleza de los Anticipos de Fondos:

Estan principalmente conformados por montos de menor cuantia que se giran globalmente y se mantienen en efectivo (caja chica para gastos menores), como tambien montos entregados a terceros por concepto de anticipo a contratistas (area educación) giro en duplicado transferencia bancaria no reintegrada al 31.12.2017

E)Naturaleza de las Cuentas por Cobrar:

Compuesta por generalmente por deudores por rendición de cuenta (organizaciones comunitarias) En area Educación fondos devengados provenientes de otras entidades y no percibidos al terminio del ejercicio. (recuperación de licencias médicas y otros del MINEDUC)

F)Inversiones Financieras:

La Municipalidad de San Fabián, no posee inversiones financieras actualmente.

G)Prestamos:

La Municipalidad de San Fabián,NO registra gastos por este concepto.

H)Criterios de reconocimiento y valorizacion de los Bienes de uso:

Todo bien cuyo valor individual supere 3 UTM es contabilizado como bien de uso

I)Metodo de Calculo de depreciacion de los bienes de Uso:

Para el cálculo de depreciación de bienes de uso se utiliza el método de cálculo lineal e indirecto, anualmente, sobre la base de los saldos previamente actualizados al factor entregado anualmente por la CGR.

J)Descripción de los deudores por rendiciones de Cuentas:

Corresponde a Organizaciones comunitarias funcionales y territoriales de la Comuna de San Fabián.

K)Descripción de los proyectos:

Están compuestos por fondos PMU y fondos propios.

L)Naturaleza de los Depositos de terceros:

Corresponde a garantías recibidas, administración de fondos, otras obligaciones financieras, retenciones tributarias; Previsionales; Voluntarias ; Judiciales y Similares.

M)Naturaleza de las Cuentas por Pagar:

Area Municipal corresponde a multas de tránsito recibidas por el municipio y no giradas al municipio de origen al término del ejercicio y Aportes al Fondo Común Municipal.

Área Educación corresponde a Anticipos de Subvención (MINEDUC) por M\$26.294.- y

Acreedores Presupuestarios al 31.12 por M\$ 5.355.-

N)Naturaleza de la deuda:

No existen antecedentes que informar

NOTA 3. ACTUALIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	46301 Actualización de Bienes	14558	17735
	56301 Actualización de Obligaciones		
	56302 Actualización de Patrimonio	27291	41521

NOTA 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS DE TERCEROS

a) Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2016
	11401 Anticipos a Proveedores	222	222	68
	11402 Anticipos a Contratistas			
	11403 Anticipos a Rendir Cuenta	4130	1251	3760
	11404 Garantías Otorgadas			
	11406 Anticipos Previsionales	77	77	3644
	11407 Cartas de Créditos			
	11408 Otros Deudores Financieros	60	60	60
	11409 Tarjetas de Crédito			
	TOTAL	4489	1610	7532

b) Depósitos de Terceros

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2016
	21401 Anticipos de Clientes		-449	-449
	21404 Garantías Recibidas	228	228	228
	21405 Administración de Fondos	87649	52921	43468
	11405 Aplicación de Fondos de Administración	-39471	-14185	-10689
	21406 Depósitos Previsionales			
	21407 Recaudación del Sistema Financiero			
	21409 Otras Obligaciones Financieras	673285	528343	376307
	21410 Retenciones Previsionales	52477	47115	28422
	21411 Retenciones Tributarias	39587	15892	16043

21412 Retenciones Voluntarias	13070	2439	1289
21413 Retenciones Judiciales y Similares	3827	3711	3839
TOTAL	830652	636015	458458

c) Administración de Fondos

Detalle por acreedor	Año 2017 (Miles de Pesos)				
	Saldo al inicio del Ejercicio	Administració	Aplicación de	Fondos rendic	Saldo al término del Ejercicio
	52921	423851	386944	389123	87649
TOTAL	52921	423851	386944	389123	87649

Detalle por acreedor	Año 2016 (Miles de Pesos)				
	Saldo al inicio del Ejercicio	Administració	Aplicación de	Fondos rendic	Saldo al término del Ejercicio
	43468	731633	704596	722180	52921
TOTAL	43468	731633	704596	722180	52921

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	12101 Deudores	1407	1407
	12102 Documentos por Cobrar		
	12103 IVA - Crédito Fiscal		
	12105 Pagos Provisionales Mensuales		
	11601 Documentos Protestados		-187
	11602 Detrimento en Recursos Disponibles	29296	29296
	11605 Detrimento Patrimonial de Fondos		
	SUBTOTAL	30703	30516
	12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	152731	124617
	TOTAL	183434	155133

NOTA 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	13101 Alimentos y Bebidas		
	13102 Textiles, Vestuario y Calzado		

13103	Combustibles y Lubricantes
13104	Materiales de Uso o Consumo
13105	Productos Terminados para la Venta
13106	Bienes Excluidos
	TOTAL

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/ Criterios de (Miles de Pesos) Valorización	SALDO AL 31/ Criterios de (Miles de Pesos) Valorización
	1220101 Depósitos a Plazo		
	1220103 Cuotas de Fondos Mutuos		
	1220199 Otros Títulos y Valores		
	12202 Acciones y Participación de Capital		
	12299 Otros Activos Financieros		
	TOTAL		

NOTA 8. PRESTAMOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	12302 Hipotecarios		
	12306 Créditos a Contratistas		
	12307 Por Cambio de Residencia		
	12309 Deudores por Ventas a Plazo		
	TOTAL		

NOTA 9. BIENES DE USO

a) Detalle de los Saldos de la Cta. de Bienes de Uso Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2017 (Miles de Pesos)		
		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización Saldo Final 2017
	14101 Edificaciones	118780		121038
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	-25336		4023
	14103 Instalaciones	27233		27793
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	2769		5868
	14105 Vehículos	293708		393877
	14106 Muebles y Enseres	53273		64783

14107 Herramientas	617	617
14108 Equipos Computacionales y Periféricos	65738	73666
14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas		
14110 Activos Biológicos		
14111 Obras de Infraestructura		
14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato		
TOTAL	536782	691665

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2016 (Miles de Pesos)		
		Saldo Inicial 2	Variaciones	Actualización Saldo Final 2016
	14101 Edificaciones	115418		118780
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	6774		-25336
	14103 Instalaciones	41200		27233
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	8381		2769
	14105 Vehículos	220789		293708
	14106 Muebles y Enseres	44432		53273
	14107 Herramientas	617		617
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	65721		65738
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas			
	14110 Activos Biológicos			
	14111 Obras de Infraestructura			
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato			
	TOTAL	503332		536782

b) Detalle de los Saldos de la Cta. de Depreciación acumulada

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2017 (Miles de Pesos)		
		Saldo Inicial 2	Variaciones	Actualización Saldo Final 2017
	14901 Depreciación Acumulada de Edificaciones	90133	0	0 91806
	14902 Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	4131	0	0 4727
	14903 Depreciación Acumulada de Instalaciones	6089	0	0 9698
	14904 Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	5008		6516
	14905 Depreciación Acumulada de Vehículos	26771	0	0 67644
	14906 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	14440	0	0 23223
	14907 Depreciación Acumulada de Herramientas		0	0
	14908 Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	20343	0	0 32746
	14909 Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas		0	0
	14910 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		0	0
	14911 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura		0	0

14913 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	
TOTAL	166915	0	236360

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2016 (Miles de Pesos)			
		Saldo Inicial 2	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
	14901 Depreciación Acumulada de Edificaciones	88125	0	0	90133
	14902 Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	1521	0	0	4131
	14903 Depreciación Acumulada de Instalaciones	2633	0	0	6089
	14904 Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	5695			5008
	14905 Depreciación Acumulada de Vehículos	17084	0	0	26771
	14906 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	7014	0	0	14440
	14907 Depreciación Acumulada de Herramientas		0	0	
	14908 Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	12136	0	0	20343
	14909 Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas		0	0	
	14910 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		0	0	
	14911 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura		0	0	
	14913 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato		0	0	
	TOTAL	134208	0	0	166915

c) Detalle del Valor Neto (Libro) de los Bienes de Uso Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2017 (Miles de Pesos)		
		Bienes de Uso Depreciación	Bienes de Uso Depreciables -Neto-	
	14101 Edificaciones	121038	91806	29232
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	4023	4727	-704
	14103 Instalaciones	27793	9698	18095
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	5868	6516	-648
	14105 Vehículos	393877	67644	326233
	14106 Muebles y Enseres	64783	23223	41560
	14107 Herramientas	617		617
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	73666	32746	40920
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas			
	14110 Activos Biológicos			
	14111 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura			
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato			
	TOTAL	691665	236360	455305

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2016 (Miles de Pesos)		
		Bienes de Uso Depreciación	Bienes de Uso Depreciables -Neto-	

14101 Edificaciones	118780	90133	28647
14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	-25336	4131	-29467
14103 Instalaciones	27233	6089	21144
14104 Máquinas y Equipos de Oficina	2769	5008	-2239
14105 Vehículos	293708	26771	266937
14106 Muebles y Enseres	53273	14440	38833
14107 Herramientas	617		617
14108 Equipos Computacionales y Periféricos	65738	20343	45395
14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas			
14110 Activos Biológicos			
14111 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura			
14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato			
TOTAL	536782	166915	369867

d) Detalle de los Saldos de la Cta. de Bienes de Uso No Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	14201 Terrenos	153621	150756
	14202 Obras de Arte		
	14203 Bibliotecas, Museos y Similares		
	14204 Bienes de Uso no Depreciables en Comodato		
	TOTAL	153621	150756

E) Detalle de los Saldos de la Ctas. de Bienes Sujetas a Agotamiento

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	14301 Propiedades Mineras		
	14302 Bosques Naturales		
	TOTAL		

F) Detalle de los Saldos de la Ctas. de Bienes De Uso en Leasing

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	14401 Edificaciones En Leasing		
	14402 Maquinas y Equipos de Producción En Leasing		
	14403 Vehiculos En Leasing		

14404 Equipos Computacionales y Periféricos En Leasing
14420 Terrenos En Leasing
14450 Bienes de Uso En Construcción en Leasing

SUBTOTAL

14914 Depreciación Acumuladas de Bienes En Leasing

TOTAL

NOTA 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

a) Estudios y Proyectos realizados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	1610199 Costos Acumulados		
	1610299 Costos Acumulados		
	TOTAL		

b) Aplicación a Gastos Patrimoniales

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)
	1619901 Aplicación a Gastos de Estudios Básicos		
	1619902 Aplicación a Gastos de Proyectos		
	TOTAL		

NOTA 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2016
	12401 Deudores Dudosa Recuperación	2609	2609	2609
	12402 Deudores Cobranza Judicial			
	1240301 Estimación Incobrable de Deudores Dudosa Recuperación			
	1240302 Estimación Incobrable de Deudores Cobranza Judicial			
	TOTAL	2609	2609	2609

NOTA 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2016
--------	------------------------	---	---	-----------------------------------

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	14809	15813	14564
1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado			
1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas			
1210604 Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas			
TOTAL	14809	15813	14564

NOTA 13. DEUDAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2016 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2016
	21601 Documentos Caducados	35979	35979	35970
	22101 Acreedores			
	22102 Fondos de Terceros			
	22103 IVA - Débito Fiscal			
	22104 Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos			
	22105 Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	24601	26636	
	22106 Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos			
	22107 Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	13372	13046	13868
	22108 Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito			-130
	22109 Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG			
	22110 Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades			
	22121 Convenio por aportes no Enterados al Fondo Común Municipal			
	22122 Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos			
	22123 Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos			
	SUBTOTAL	73952	75661	49708
	22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	14868	27655	16330
	TOTAL	88820	103316	66038
	22201 Pasivos por Clasificar			
	22401 Provisiones			
	22501 Arriendo de Inmuebles			
	2310201 Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo regional y Administrativo			
	2310202 Otros Empréstitos Internos			
	23103 Créditos de Proveedores Nacionales			
	23104 Acreedores por Leasing			
	23109 Acreedores por Leasing - Intereses			
	23110 Intereses Diferidos por Leasing			
	TOTAL	88820	103316	66038

NOTA 14. ESTADOS DE SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBTITULO	DENOMINACION	PRESUPUESTO ACTUALIZADO M\$	EJECUCION DEVENGADO M\$	DIFERENCIA M\$
INGRESOS				
	3 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACT.	399031	385488	13543
	5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3759683	3879626	-119943
	6 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0
	7 INGRESOS DE OPERACION	1000	962	38
	8 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1345928	1411686	-65758
	10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	13337	13297	40
	11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
	12 RECUPERACION DE PRESTAMOS	430	125070	-124640
	13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	154671	136294	18377
	14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0
	SUBTOTALES	5674080	5952423	-278343
	15 SALDO INICIAL DE CAJA	792288	0	792288
	TOTALES	6466368	5952423	513945
GASTOS				
	21 GASTOS EN PERSONAL	3989866	3923935	65931
	22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1172595	926944	245651
	23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	36000	3099	32901
	24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	571347	566468	4879
	25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0
	26 OTROS GASTOS CORRIENTES	113785	7064	106721
	29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	165148	43084	122064
	30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
	31 INICIATIVAS DE INVERSION	397840	159111	238729
	32 PRÉSTAMOS	0	0	0
	33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0	0	0
	34 SERVICIO DE LA DEUDA	19787	28596	-8809
	SUBTOTALES	6466368	5658301	808067
	35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
	TOTALES	6466368	5658301	808067

NOTA 15. CAMBIO DE PATRIMONIO NETO

CUENTAS

AUMENTOS PARA PATRIMONIO NETO.

0

DONACIÓN EN BIENES.	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES.	
AJUSTES DE CORRECCIONES DE ERRORES.	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO.	0
DETRIMENTO PATRIMONIAL.	
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES.	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES.	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO.	0
MÁS/MENOS:	
RESULTADO DEL PERIODO.	170,435
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO.	1,070,569
MÁS:	
PATRIMONIO INICIAL.	476,572
OTRA VARIACIONES DEL PATRIMONIO.	115,341
PATRIMONIO FINAL.	1,662,482

NOTA 16. BALANCE GENERAL

Esta información de la Nota 16, solo se apega a las Corporaciones Municipales.

ESTADOS DE RESULTADO (CORP)

Esta información del Estado de Resultado, solo se apega a las Corporaciones Municipales.

DESGLOSE DE LAS CUENTAS POR PAGAR

Esta información del Estado de Resultado, solo se apega a las Corporaciones Municipales.