

ANEXO:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Nombre del Municipio:	I. MUNICIPALIDAD DE LIMACHE
RUT:	69.061.100-7
Región:	Quinta
Servicios Traspasados:	Educación y Salud

Limache es una comuna de la Provincia de Marga Marga en la región de Valparaíso con una superficie de 294 km². y una población de 46.021 según registro 2016 último censo de habitantes. Geográficamente se localiza en el sector occidente de la región de Valparaíso. Entre los 32o 59' 48" Latitud Sur y 71o 15' y 60" Longitud Oeste. Además limita al Norte con la Comuna de Quillota, al Este con la Comuna de Olmué, al Oeste con la Comuna de Con Con al Sur con las Comunas de Villa Alemana y Quilpué.

Las características de Limache se enmarcan como una Comuna Agrícola y Turística.

Para atender a la necesidades de el territorio y su población Limache cuenta con una Municipalidad compuesta por la Autoridad máxima que es el alcalde y seis ediles denominados Concejales en la actual legislación. También posee una planta permanente de 66 funcionarios y para el año 2017 esta estuvo incrementada en 31 funcionarios a Contrata.

Para cumplir con las diferentes tareas encomendadas en su ley Orgánica y en conjunto con otros servicios, el municipio debió apoyarse con los Programas de Prestaciones de Servicios a la Comunidad por personal bajo la modalidad de contrato a honorarios, por lo que se puede concluir que se cumplio con los lineamiento del Presupuesto año 2017, el Plan de Desarrollo Comunal y el Plan Regulador Comunal.

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A)Periodo Contable Cubierto por los Estados Financieros:

El periodo comprendido en el presente estado financiero es del 01/01/2017 al 31/12/2017 incluyendo las comparaciones del año anterior conforme a oficio de instrucciones de la Contraloría General de la República.

B)Bases de Preparacion:

Los estados financieros y sus notas han sido preparados de conformidad a la normativa y procedimientos contables impartidos por la Contraloría General de la República en sus Oficios No 60.820 del 2005, No 36.640 del 2007, No 54.977 del 2010, No 090824 de f. 21.11.2014, No 096022 de f.03.12.2015, No 020101 de f.15.03.2016, No 094448 de f. 30.12.2016, No 006666 de f. 23.12.2017, Ord. No 044590 de f. 27.12.2017 y Ord No 3.899 de f. 01.02.2018 respectivamente. respectivamente.

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

Los activos y Pasivos han sido actualizados con el indice de actualización entregado por la Contraloria General de la República correspondiente al año 2017 de un 1.9 %. El municipio no tiene activos y pasivos en moneda extranjeras.

D)Naturaleza de los Anticipos de Fondos:

Los anticipos de fondos se han otorgado a funcionarios para manejo de caja chica para gastos menores. También a los establecimientos educacionales bajo administración municipal para ser destinado a los programas de incentivo a la educación los que fueron rendidos al 31 de Diciembre de 2017.

E)Naturaleza de las Cuentas por Cobrar:

En el grupo de cuentas por cobrar se considera la cuenta 11601 "Documentos protestados" que corresponden con valor M\$ 1.499

F)Inversiones Finencieras:

El municipio no mantiene inversiones financieras.

G) Prestamos:

El año de análisis no se han otorgado préstamos

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

Los bienes de uso han sido valorizados e incorporados de acuerdo a la normativa contable. No se han realizado incorporaciones por grupo homogéneo. Se consideraron todos los bienes inventariables incluidos los de un monto menor a las 3 UTM por razones de un mejor control.

I) Método de Cálculo de depreciación de los bienes de Uso:

El municipio utilizó la depreciación lineal de acuerdo a la normativa impartida por la Contraloría General de la República. El registro contable de la depreciación es indirecto llevándose a cuentas de depreciación acumuladas. Además se usó la tabla de vida útil impartida por la CGR.

J) Descripción de los deudores por rendiciones de Cuentas:

El municipio no presenta deudores por rendiciones de cuentas en el ejercicio 2017.

K) Descripción de los proyectos:

Descripción de los costos de proyectos. No se han determinado ya que no se desarrollaron durante el año 2017 proyectos productivos, correspondiendo solo a obras materiales.

L) Naturaleza de los Depósitos de terceros:

Los depósitos de terceros son generados por el Gobierno Central o Regional y dicen relación con programas específicos en que el municipio procede a administrar y ejecutar dichos programas rindiendo cuenta mensualmente. Para tal efecto se han firmado convenios y su registro se encuentran en las del subgrupo 214 Depósitos de Terceros.

M) Naturaleza de las Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar originadas en la ejecución presupuestaria de ingresos, que deben ser enteradas en su totalidad o parte, han sido registradas en el Subgrupo 221 Cuentas por Pagar.

Además se incluye el Subgrupo 22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios, por presentar saldos en el Área de Educación M\$ 99.827.

N) Naturaleza de la deuda:

Descripción de la deuda La cuenta 12192 "Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios presenta un saldo de M\$ 202.738 que corresponden al total de ingresos presupuestarios devengados acumulados y pendientes de percepción al término del presente ejercicio siendo parte de los registros históricos por deudas de segundas cuotas de permisos de circulación y de patentes de comercio, los que se intenta rescatar a través de la firma de convenios y de una revisión de negocios inexistentes y que no dieron aviso de su cierre al municipio los que no pudieron ser verificados en forma oportuna por falta de una unidad de inspectores debido a lo reducida la planta de personal.-

También se incluyen aquellas por concepto de licencias médicas pendientes de liquidación por los organismos de salud.

O) BIENES DE USO

Los bienes de uso contemplan la totalidad de los bienes muebles e inmuebles de propiedad del municipio destinado al uso propio de la entidad.

P) Registro de los Bienes de Uso

Los bienes de uso se registraron al valor del costo y actualizados con el índice de actualización entregado por la Contraloría General de la República.

De igual forma se actualizó las cuentas de depreciación acumulada, previo cálculo de la depreciación.

La cuenta 14102 Maquinarias se incluye la incorporación de una máquina termo plástica para pintado señalización de calles de la comuna.

La cuenta 14104 Maquinas y Equipos incluye la incorporación de equipos VHF de comunicaciones para móviles y portátiles uso área operativa municipal, también se incluyen software y licencias.

La cuenta 14105 Vehículos incluye la incorporación de un camion aljibe marca Mercedes Benz uso reparto de agua potable población rural.
Las adquisiciones del segundo semestre no fueron actualizadas de acuerdo con la normativa del sistema de contabilidad general de la nación

Al termino del ejercicio permanecen en ejecución los estudios Asistencia técnica revisión de estudio impacto ambiental Proyecto Central Los Rulos;
Diseños Cuartel Tercera Compañía de Bomberos, Pavimentación Calle Condell, Pavimentación Calle Baquedano, Proyecto Especialidades Escuela Limachito,
Diseño Pavimentación aceras calle Carrera y Manuel Rodríguez, Eficiencia Energetica Edificio Consistorial, Actualización Alcantarillado Callejon Cabrera,
Repavimentación Calle Independencia.

Proyectos en ejecución Mejoramiento Alumbrado Publico, Implementación Sistema de Cámaras de Televigilancia adicional a las existentes, Construcción
Módulos Sede Los Lagos, Construcción Accesibilidad Edificio Consistorial, Extensión Matriz Calle General Bueras, Reposición cierre Perimetral Jardin
Infantil Tiera y Luz Limachito y Reposición acera calle 12 de Febrero Oriente entre Av. Republica y Calle Independencia.

En el presente ejercicio se realizaron venta de activos depreciables vehículos y maquinarias por un total de M\$ 30.980.

NOTA 3. ACTUALIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	46301 Actualización de Bienes	63,644
	56301 Actualización de Obligaciones	669
	56302 Actualización de Patrimonio	151,841

NOTA 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS DE TERCEROS

a) Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	11401 Anticipos a Proveedores	0
	11402 Anticipos a Contratistas	0
	11403 Anticipos a Rendir Cuenta	0
	11404 Garantías Otorgadas	0
	11406 Anticipos Previsionales	0
	11407 Cartas de Créditos	0
	11408 Otros Deudores Financieros	307
	11409 Tarjetas de Crédito	0
	TOTAL	307

b) Depósitos de Terceros

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	21401 Anticipos de Clientes	0
	21404 Garantías Recibidas	0
	21405 Administración de Fondos	493,846
	11405 Aplicación de Fondos de Administración	0
	21406 Depósitos Previsionales	0
	21407 Recaudación del Sistema Financiero	0
	21409 Otras Obligaciones Financieras	84,376
	21410 Retenciones Previsionales	168
	21411 Retenciones Tributarias	0
	21412 Retenciones Voluntarias	0
	21413 Retenciones Judiciales y Similares	0
	TOTAL	578,390

c) Administración de Fondos

Año 2017 (Miles de Pesos)

Detalle por acreedor	Saldo al inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 21405	Aplicación de Fondos 11405	
GORE - SUBSIDIO A. P	3,333		224,664	223,980
GORE - PROYECTOS	31,488		174,466	174,006
SERVICIO SALUD	3,405		33,452	33,345
SENCE	6,100		24,816	30,864
FOSIS	446		62,020	61,917
MIDEPLAN	45,386		65,491	61,948
RECUPERACION DE BARRIOS	55,460		50,585	77,023
SENAME OPD	3,115		35,385	34,490
CONACE - PREVIENE	1,340		0	1,340
JUNAEB RESIDENCIA FAMILIAR	290		0	0
JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I	156		22,587	22,743
JUNAEB ESCUELAS SALUDABLES	1		4,951	4,952
JUNAEB ESCUELAS ABIERTAS DE VERANO	32		6,100	6,132
JUNAEB SERVICIOS MEDICOS ESTUDIANTES	5,169		0	0
JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA II	1,756		16,297	17,846
INDAP PRODESAL	6,563		53,952	59,456
SANEAMIENTO TABOLANGO DISEÑO	5,700		0	5,700
SERVIU - CONJUNTO HABITACIONAL LIMACHITO	1,128		0	0
PLAN DE SEGURIDAD PUBLICA	0		80,800	44,103
PROYECTOS COMUNALES	1,328		0	0
FONDOS FNDR O PMB	9,005		0	0
SANEAMIENTO LOCALIDADES RURALES	2,133		0	0
RECURSOS INFRAESTRUCTURA JUNJI	10,232		0	0
PROGRAMA SERNAM	218		29,972	30,039
SERNAM JEFAS DE HOGAR	0		12,750	12,723
PROGRAMA APOYO INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	7,020		2,906	9,868
PROGRAMA DIAGNOSTICO EJE	1,100		1,046	1,100
INGRESOS FONDOS GORE PROGRAMAS COMUNALES	0		147,413	147,413
FONDO EVALUADOR DE PARES	24		1,616	1,616
PLAN SUPERACION PROFESIONAL	1,584		2,300	0
FONDO CALIDAD EDUCACION 2013	19		0	0
FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA 2014	1,132		-158	0
REMANENTE REVITALIZACION 2014	38		353	374
FONDO APOYO A EDUCACION 2015	51,451		0	45,693
FONDO APOYO A EDUCACION 2016	415,274		737	435,221
FONDO APOYO EDUCACION 2016 MOVAMONOS	44,417		18,702	63,169
FONDO APOYO EDUCACION 2017	0		376,869	102,332
FONDO MOVAMONOS 2017	0		37,324	0
TOTAL	715,843		1,487,396	1,709,393

Detalle por acreedor	Año 2016 (Miles de Pesos)			
	Saldo al inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 21405		Aplicación de Fondos 11405
GORE - SUBSIDIO A. P	3,331		231,357	231,355
GORE - PROYECTOS	31,488		0	0
SERVICIO SALUD	1,267		9,530	7,392
SENCE	5,845		24,552	24,281
FOSIS	377		50,006	49,687
MIDEPLAN	45,850		65,212	64,071
RECUPERACION DE BARRIOS	107,319		113,339	164,739
SENAME OPD	2,885		34,195	33,965
CONACE - PREVIENE	1,621		13,642	13,874
JUNAEB RESIDENCIA FAMILIAR	11		2,678	2,399
JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I	150		21,855	21,849
JUNAEB ESCUELAS SALUDABLES	0		4,807	4,806
JUNAEB ESCUELAS ABIERTAS DE VERANO	32		6,053	6,053

JUNAEB SERVICIOS MEDICOS ESTUDIANTES	0	25,570	20,401
JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I I	0	14,700	12,944
INDAP PRODESAL	432	52,928	46,730
SANEAMIENTO TABOLANGO DISEÑO	5,700	0	0
SERVIU - CONJUNTO HABITACIONAL LIMACHITO	1,128	0	0
PROYECTOS COMUNALES	1,528	7,497	7,697
FONDOS FNDR O PMB	9,005	0	0
SANEAMIENTO LOCALIDADES RURALES	2,133	0	0
PLAN DE EMERGENCIA COMUNAL	7,959	0	0
RECURSOS INFRAESTRUCTURA JUNJI	10,232	0	0
PROGRAMA SERNAM	236	25,400	25,316
SERNAM JEFAS DE HOGAR	0	13,531	13,531
INGRESOS FONDOS GORE PROG. COMUNALES	0	142,809	142,809
PROGRAMA APOYO INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	0	7,020	0
PROGRAMA DIAGNOSTICO EJE	0	1,100	0
REMANENTE REVITALIZACION 2014	0	920	882
FONDO APOYO A EDUCACION 2015	0	271,937	220,486
FONDO APOYO A EDUCACION 2016	0	574,713	159,440
FONDO APOYO EDUCACION 2016 MOVAMONOS	0	44,417	0
FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA 2014	0	1,132	0
FONDO CALIDAD EDUCACION 2013	0	19	0
EVALUADORES PARES	0	1,053	1,028
PLAN SUPERACION PROFESIONAL	0	1,584	0
TOTAL	238,529	1,763,556	1,275,735

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	12101 Deudores	0
	12102 Documentos por Cobrar	0
	12103 IVA - Crédito Fiscal	0
	12105 Pagos Provisionales Mensuales	0
	11601 Documentos Protestados	1,499
	11602 Detrimento en Recursos Disponibles	2,287
	11605 Detrimento Patrimonial de Fondos	0
	SUBTOTAL	3,786
	12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	0
	TOTAL	3,786

NOTA 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (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	1,563
	TOTAL	1,563

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización
--------	------------------------	---	------------------------------

1220101	Depósitos a Plazo	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0
12202	Acciones y Participación de Capital	0
12299	Otros Activos Financieros	0
	TOTAL	0

NOTA 8. PRESTAMOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)	
	12302 Hipotecarios	0	0
	12306 Créditos a Contratistas	0	0
	12307 Por Cambio de Residencia	0	0
	12309 Deudores por Ventas a Plazo	0	0
	TOTAL	0	0

NOTA 9. BIENES DE USO

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Año 2017 (Miles de Pesos)	
			Variaciones	
	14101 Edificaciones	2,466,809		0
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	51,209		-23,482
	14103 Instalaciones	92,220		-24,200
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	112,407		8,889
	14105 Vehículos	424,609		56,154
	14106 Muebles y Enseres	35,059		9,095
	14107 Herramientas	6,187		1,483
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	71,991		5,801
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	335		7,201
	14110 Activos Biológicos	0		0
	14111 Obras de Infraestructura	0		0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	288		1,777
	TOTAL	3,261,114		42,718

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Año 2016 (Miles de Pesos)	
			Variaciones	
	14101 Edificaciones	2,397,288		0
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	43,872		6,066
	14103 Instalaciones	89,621		0
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	101,517		8,137
	14105 Vehículos	327,586		86,582
	14106 Muebles y Enseres	29,474		4,633
	14107 Herramientas	3,977		2,065
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	47,573		22,629
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	326		0
	14110 Activos Biológicos	0		0
	14111 Obras de Infraestructura	0		0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	280		0
	TOTAL	3,041,514		130,112

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Año 2017 (Miles de Pesos) Variaciones
--------	------------------------	--------------------	--

14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	344,551	0
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	43,747	-33,099
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	84,975	-26,817
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	60,327	-10,008
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	185,848	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	18,023	-3,637
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	2,638	-587
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	33,211	-11,789
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	261	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	115	0
	TOTAL	773,696	-85,937

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Año 2016 (Miles de Pesos)	
			Variaciones	
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones		303,709	0
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción		38,069	-65
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones		72,933	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina		65,370	-15,781
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos		152,678	-9,041
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres		13,904	0
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas		1,566	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos		24,611	-4,673
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas		189	-349
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		56	0
	TOTAL		673,085	-29,909

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables actualizados a 2017	Año 2017 (Miles de Pesos)	
			Depreciación Acumulada Actualizada a 2017	
14101	Edificaciones		2,513,678	383,741
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción		28,071	12,831
14103	Instalaciones		69,314	66,913
14104	Máquinas y Equipos de Oficina		123,285	63,648
14105	Vehículos		489,899	233,664
14106	Muebles y Enseres		44,860	18,804
14107	Herramientas		7,782	3,406
14108	Equipos Computacionales y Periféricos		79,057	35,380
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas		7,543	335
14110	Activos Biológicos		0	0
14111	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura		0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato		2,071	176
	TOTAL		3,365,560	818,898

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables actualizados a 2016	Año 2016 (Miles de Pesos)	
			Depreciación Acumulada Actualizada a 2016	
14101	Edificaciones		2,466,809	344,551
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción		51,209	43,746
14103	Instalaciones		92,220	84,975
14104	Máquinas y Equipos de Oficina		112,407	60,327
14105	Vehículos		424,609	185,848
14106	Muebles y Enseres		35,059	18,023
14107	Herramientas		6,187	2,639

14108 Equipos Computacionales y Periféricos	71,991	33,211
14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	335	261
14110 Activos Biológicos	0	0
14111 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0
14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	288	115
TOTAL	3,261,114	773,696

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)
14201	Terrenos	639,170
14202	Obras de Arte	5,149
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	0
	TOTAL	644,319

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
14301	Propiedades Mineras	0
14302	Bosques Naturales	23,901
	TOTAL	23,901

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)
14401	Edificaciones En Leasing	0
14402	Maquinas y Equipos de Producción En Leasing	0
14403	Vehiculos En Leasing	0
14404	Equipos Computacionales y Periféricos En Leasing	0
14420	Terrenos En Leasing	0
14450	Bienes de Uso En Construcción en Leasing	0
	SUBTOTAL	0
14914	Depreciación Acumuladas de Bienes En Leasing	0
	TOTAL	0

NOTA 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

a) Estudios y Proyectos realizados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
1610199	Costos Acumulados	0
1610299	Costos Acumulados	0
	TOTAL	0

b) Aplicación a Gastos Patrimoniales

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	0
	TOTAL	0

NOTA 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	12401 Deudores Dudosa Recuperación	0
	12402 Deudores Cobranza Judicial	0
	1240301 Estimación Incobrable de Deudores Dudosa Recuperación	42,761
	1240302 Estimación Incobrable de Deudores Cobranza Judicial	0
	TOTAL	42,761

NOTA 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	0
	1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0
	1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0
	1210604 Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0
	TOTAL	0

NOTA 13. DEUDAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2017 (Miles de Pesos)
	22101 Acreedores	0
	22102 Fondos de Terceros	929
	22103 IVA - Débito Fiscal	0
	22104 Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	6,845
	22105 Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	99,330
	22106 Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0
	22107 Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	-8,717
	22108 Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	15,325
	22109 Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	83,076
	22110 Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	0
	22121 Convenio por aportes no Enterados al Fondo Común Municipal	0
	22122 Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0
	22123 Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0
	SUBTOTAL	196,788
	22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	52
	TOTAL	196,840
	22201 Pasivos por Clasificar	0
	22401 Provisiones	0
	22501 Arriendo de Inmuebles	0
	2310201 Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo regional y Administrativo	0
	2310202 Otros Empréstitos Internos	0
	23103 Créditos de Proveedores Nacionales	0
	23104 Acreedores por Leasing	0
	23109 Acreedores por Leasing - Intereses	0
	23110 Intereses Diferidos por Leasing	0
	TOTAL	196,840

NOTA 14. ESTADOS DE SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBTITULO	DENOMINACION
-----------	--------------

INGRESOS

- 3 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACT.
- 5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES
- 6 RENTAS DE LA PROPIEDAD
- 7 INGRESOS DE OPERACION
- 8 OTROS INGRESOS CORRIENTES
- 10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
- 11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS
- 12 RECUPERACION DE PRESTAMOS
- 13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL
- 14 ENDEUDAMIENTO

- SUBTOTALES
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA

GASTOS

TOTALES

- 21 GASTOS EN PERSONAL
- 22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
- 23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
- 24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES
- 25 INTEGROS AL FISCO
- 26 OTROS GASTOS CORRIENTES
- 29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
- 30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS
- 31 INICIATIVAS DE INVERSION
- 32 PRÉSTAMOS
- 33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL
- 34 SERVICIO DE LA DEUDA

- SUBTOTALES
- 35 SALDO FINAL DE CAJA

TOTALES

NOTA 15. CAMBIO DE PATRIMONIO NETO

CUENTAS

AUMENTOS PARA PATRIMONIO NETO.

DONACIÓN EN BIENES.

CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES.

AJUSTES DE CORRECCIONES DE ERRORES.

DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO.

DETRIMENTO PATRIMONIAL.

CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES.

AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES.

VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO.

MÁS/MENOS:

RESULTADO DEL PERIODO.

VARIACION NETA DEL PATRIMONIO.

MÁS:

PATRIMONIO INICIAL.

OTRA VARIACIONES DEL PATRIMONIO.

PATRIMONIO FINAL.

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.

Marzo de 2018

ENRIQUE CORTES FERRADA
DIRECTOR DE FINANZAS

DANIEL MORALES ESPINDOLA
A L C A L D E

SALDO AL 31/12/2016	
(Miles de Pesos)	
	149,610
	455
	181,014

SALDO AL 31/12/2016		SALDO ANTERIORES
(Miles de Pesos)		AL 01/01/2016
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	1,424	1,093
	0	0
	1,424	1,093

SALDO AL 31/12/2016		SALDO ANTERIORES
(Miles de Pesos)		AL 01/01/2016
	0	0
	0	0
	715,843	481,240
	0	0
	0	0
	0	0
	102,099	77,332
	168	45,412
	0	9
	0	28,640
	0	0
	818,110	632,633

Fondos rendidos o Devueltos en el Ejercicio	Saldo al término del Ejercicio	
0		4,017
0		31,948
0		3,512
0		52
0		549
0		48,929
0		29,022
0		4,010
0		0
0		290
0		0
0		0
0		0
0		5,169
0		207
0		1,059
0		0
0		1,128
0		36,697
0		1,328
0		9,005
0		2,133
0		10,232
0		151
0		27
0		58
0		1,046
0		0
0		24
0		3,884
0		19
0		974
0		17
0		5,758
0		-19,210
0		-50
0		274,537
0		37,324
		493,846

Fondos rendidos o Devueltos en el Ejercicio	Saldo al término del Ejercicio	
0		3,333
0		31,488
0		3,405
16		6,100
250		446
1,605		45,386
459		55,460
0		3,115
49		1,340
0		290
0		156
0		1
0		32

0	5,169
0	1,756
67	6,563
0	5,700
0	1,128
0	1,328
0	9,005
0	2,133
7,959	0
0	10,232
102	218
0	0
0	0
0	7,020
0	1,100
0	38
0	51,451
0	415,273
0	44,417
0	1,132
0	19
0	25
0	1,584
10,507	715,843

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0
0
6,710
2,287
0
8,997
0
8,997

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

14,907
14,907

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

Criterios de
Valorización

0
0
0
0
0
0

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

Actualización	Saldo Final 2017	
	46,869	2,513,678
	344	28,071
	1,294	69,314
	1,990	123,286
	9,135	489,898
	706	44,860
	112	7,782
	1,265	79,057
	7	7,543
	0	0
	0	0
	6	2,071
	61,728	3,365,560

Actualización	Saldo Final 2016	
	69,521	2,466,809
	1,271	51,209
	2,599	92,220
	2,753	112,407
	10,441	424,609
	952	35,059
	145	6,187
	1,789	71,991
	9	335
	0	0
	0	0
	8	288
	89,488	3,261,114

Actualización Saldo Final 2017

39,190	383,741
2,183	12,831
8,755	66,913
13,329	63,648
47,816	233,664
4,418	18,804
1,355	3,406
13,959	35,381
73	334
0	0
0	0
61	176
131,139	818,898

Actualización

	Saldo Final 2016	
40,842		344,551
5,743		43,747
12,042		84,975
10,738		60,327
42,211		185,848
4,119		18,023
1,072		2,638
13,273		33,211
421		261
0		0
0		0
59		115
130,520		773,696

Bienes de Uso Depreciables -Neto-

2,129,937
15,240
2,401
59,637
256,235
26,056
4,376
43,677
7,208
0
0
1,895
2,546,662

Bienes de Uso Depreciables -Neto-

2,122,258
7,463
7,245
52,080
238,761
17,036
3,548

38,780
74
0
0
173
2,487,418

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

627,252
5,053
0
0
632,305

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
23,455
23,455

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0
0
0
0
0
0
0
0

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0
0

SALDO ANTERIORES
AL 01/01/2016

6,364
0
0
0
6,364

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
0
0
0
0

SALDO ANTERIORES
AL 01/01/2016

0
0
0
0
0

SALDO AL 31/12/2016
(Miles de Pesos)

0
929
0
16,216
120,233
0
78,877
14,281
61,113
0
0
0
0
291,649
52
291,701
0
0
0
0
0
0
0
0
291,701

SALDO ANTERIORES
AL 01/01/2016

0
929
0
25,587
0
0
70,720
14,171
41,564
0
0
0
0
152,971
68,904
221,875
0
0
0
0
0
0
0
0
221,875

PRESUPUESTO
ACTUALIZADO M\$

EJECUCION
DEVENGADO M\$

DIFERENCIA
M\$

2,897,424	2,855,991	41,433
7,291,202	6,934,450	356,752
1,800	1,304	496
3,000	0	3,000
4,857,856	4,984,447	-126,591
30,940	30,980	-40
0	0	0
31,000	136,785	-105,785
378,503	384,720	-6,217
0	0	0
15,491,725	15,328,677	163,048
2,126,432	0	2,126,432
17,618,157	15,328,677	2,289,480
8,032,566	7,559,530	473,036
4,650,512	3,367,481	1,283,031
21,210	20,956	254
2,551,225	2,300,934	250,291
1,500	35	1,465
160,508	143,351	17,157
324,265	94,171	230,094
0	0	0
1,763,262	559,210	1,204,052
0	0	0
113,098	113,098	0
10	0	10
17,618,156	14,158,766	3,459,390
0	1,169,911	0
17,618,156	15,328,677	3,459,390
0		
0		
0		
1,530,227		
1,530,227		
7,935,283		
207,995		
9,673,505		