

ANEXO:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas explicativas tienen por objeto proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los Estados Financieros, las bases de medición y normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera en su conjunto contenida en ellos.

NOTA 1. DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

NOMBRE DEL MUNICIPIO :ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LIMACHE

RUT:069061100-7

REGION: VALPARAISO

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 46.121 según registro 2017 último censo de habitantes. Geográficamente se localiza en el sector occidente de la región de Valparaíso. Entre los 32° 59' 48" Latitud Sur y 71° 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 2019 esta estuvo incrementada en 40 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 cumplió con los lineamiento del Presupuesto año 2019, 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 y el periodo de Comparación con el Año 2019 comparativo con el año 2018

El periodo comprendido en el presente estado financiero es del 01/01/2019 al 31/12/2019 incluyendo las comparaciones del año anterior conforme a oficio No 33.262 de f. 27.12.2019, instrucciones de la Contraloría General de la República.

b) Bases de Preparación:

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 54.977 del 2010 Y No 33.262 del 2019 respectivamente.

c) Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros:

Los activos y Pasivos han sido actualizados con el índice de actualización entregado por la Contraloría General de la República correspondiente al año 2019 de un 2.8 %. El municipio no tiene activos y pasivos en moneda extranjeras.

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de Terceros.:

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 2019.

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 rindiendo cuenta mensualmente. Para tal efecto se han firmado convenios y su registro se encuentran en las del subgrupo 214 Depósito de Terceros.

La valoración en ambos casos a correspondido a moneda nacional.

e) Naturaleza de las Cuentas por Cobrar:

Descripción de la deuda La cuenta 12192 "Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios presenta un saldo de M\$ 330.956 que corresponden al total de

ingresos presupuestarios devengados acumulados y pendientes de percepción al término del presente ejercicio siendo parte de los registros por deudas con el servicio por concepto de reembolsos por el COMPIN de licencias médicas devengadas mayoritariamente al área de Educación. También se incluyen en el registro, devengos de segundas cuotas de permisos de circulación y de patentes de comercio, valores que se intenta recuperar realizando convenios a contribuyentes con problemas de liquidez. Además se realiza 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 hasta el año 2019, habiéndose aprobado una nueva planta la que se proveera con la creación de nuevos cargos pudiendo asignar funciones de inspección.

f) Naturaleza de las Inversiones Financieras y criterio de valorización:

El municipio no mantuvo inversiones financieras durante el año 2019.

g) Naturaleza de los Prestamos:

El año de análisis no se han registrado prestamos

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. No se consideran los bienes inventariables de un monto menor a las 3 UTM. (Solo un control físico)

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) Criterios de reconocimiento de las existencias, métodos de valorización inicial y al cierre del ejercicio

No aplica

k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arriendo financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación:

No aplica

l) Criterios de reconocimiento y método de valorización de Bienes Intangibles, vidas útiles y método de amortización:

No aplica

m) Descripción de los deudores por rendiciones de Cuentas:

El municipio no presenta deudores por rendiciones de cuentas en el ejercicio 2019

n) Descripción de los costos de proyectos:

Descripción de los costos de proyectos. No se han determinado ya que no se desarrollaron durante el año 2019 proyectos productivos, correspondiendo solo a obras materiales.

o) Naturaleza de las Cuentas por Pagar:

Las cuentas por pagar originadas en la ejecución presupuestaria de gastos, 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 Municipal y de Educación M\$ 149.169 Hay que destacar que no se tienen deudas previsionales como tampoco con el Fondo Común Municipal.

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio

La deuda registrada corresponde mayoritariamente a gastos operacionales contabilizados al último mes del ejercicio de 2019. Su valorización es en moneda nacional sin reajustes ni intereses porque se proceda a cancelar en el ejercicio siguiente dentro del primer mes. Los montos registrados en el Área Municipal M\$ 140.163 y Área Educación M\$ 9.007 respectivamente.

NOTA 3. ACTUALIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	46301 Actualización de Bienes	140,159	1,119,886
	56301 Actualización de Obligaciones	0	565
	56302 Actualización de Patrimonio	243,923	270,863

NOTA 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS DE TERCEROS

a) Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2018
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	0	0
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	0	0	1,093
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0
	TOTAL			1,093

b) Depósitos de Terceros

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2018
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	0
21405	Administración de Fondos	821,669	740,772	493,846
11405	Aplicación de Fondos de Administración	0	0	0
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	-12	-9	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	79,815	115,709	84,376
21410	Retenciones Previsionales	0	0	168
21411	Retenciones Tributarias	-2	0	0
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0
	TOTAL	901,470	856,472	578,390

c) Administración de Fondos

RUT	Detalle por acreedor	Año 2019 (Miles de Pesos)					
		Saldo al inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 2140	Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos en el Ejercicio	Fondos Devueltos en el Ejercicio	Saldo al término del Ejercicio
072235100-2	GORE - SUBSIDIO A. P	1,595	243,386	244,715	0	0	266
072235100-2	GORE - PROYECTOS	27,283	138,861	134,861			31,283
061107000-4	INSTITUTO NACIONAL DEL DEPORTE	468	0	0		461	7
061606600-5	SERVICIO SALUD	3,979	62,012	44,647		3,191	18,153
061531000-K	SENCE	180	24,201	22,341		66	1,974
060109000-7	FOSIS	31,478	50,088	81,018		200	348
060103004-7	MIDEPLAN	42,664	71,377	66,445		2,067	45,529
061817000-4	RECUPERACION DE BARRIOS	23,992	350,915	271,774		24	103,109
061008000-6	SENAME OPD	2,005	36,841	37,264			1,582
060103000-4	SENDA	1,018	14,867	15,795			90
060908000-0	JUNAEB RESIDENCIA FAMILIAR	290	0	0			290
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I	32	23,791	23,741			82

060908000-0	JUNAEB ESCUELAS SALUDABLES	0	5,232	5,212			20
060908000-0	JUNAEB ESCUELAS ABIERTAS DE VERANO	0	9,636	9,622		2	12
060908000-0	JUNAEB SERVICIOS MEDICOS ESTUDIANTES	5,169	0	0			5,169
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I I	33	19,290	19,290			33
061307000-1	INDAP PRODESAL	1,265	58,355	58,946			674
061817000-4	SERVIU - CONJUNTO HABITACIONAL LIMACHITO	1,128	0	0			1,128
061980140-7	PLAN DE SEGURIDAD PUBLICA	37,849	0	37,849		0	0
069061100-7	PROYECTOS COMUNALES	1,328	125	0			1,453
072235100-2	FONDOS FNDR O PMB	7,199	0	0			7,199
070072600-2	RECURSOS INFRAESTRUCTURA JUNJI	10,232	0	0			10,232
060107000-6	PROGRAMA SERNAM	132	94,669	80,043			14,758
060107000-6	SERNAM JEFAS DE HOGAR	627	13,683	14,205			105
060103000-4	PROGRAMA APOYO INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	2,022	8,127	7,443			2,706
060103000-4	PROGRAMA DIAGNOSTICO EJE	81	1,013	1,094			0
069901002-2	FONDO EVALUADOR DE PARES	24	245	269			0
069901002-2	PLAN SUPERACION PROFESIONAL	3,799	2,960	4,300			2,459
069901002-2	FONDO CALIDAD EDUCACION 2013	19	0	0			19
069901002-2	FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA 2014	974	0	0			974
069901002-2	REMANENTE REVITALIZACION 2014	17	0	0			17
069901002-2	FONDO APOYO A EDUCACION 2015	2,921	0	2,157			764
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION 2016 MOVAMONOS	0	1,166	1,166			0
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION 2017	20,511	2,336	22,847			0
069901002-2	FONDO MOVAMONOS 2017	10,932	0	8,302			2,630
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2018	499,526	0	293,871			205,655
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2019	0	556,388	195,017			361,371
069061100-7	MUNICIPALIDAD DE LIMACHE BIBLIOTECA	0	1,231	25			1,206
069061100-7	FONDO LICEO TP AÑOS ANTERIORES	0	372	0			372
	TOTAL	740,772	1,791,167	1,704,259	0	6,011	821,669

Año 2018 (Miles de Pesos)

RUT	Detalle por acreedor	Saldo al inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 214(Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos en el Ejercicio	Fondos Devueltos en el Ej	Saldo al término del Ejercicio
072235100-2	GORE - SUBSIDIO A. P	4,017	241,206	243,628	0	0	1,595
072235100-2	GORE - PROYECTOS	31,948	163,498	165,181	0	2,514	27,751
061606600-5	SERVICIO SALUD	3,512	34,127	33,660	0	0	3,979
061531000-K	SENCE	52	29,416	29,288	0	0	180
060109000-7	FOSIS	549	108,514	77,585	0	0	31,478
060103004-7	MIDEPLAN	48,929	74,738	79,397	0	1,606	42,664
061817000-4	RECUPERACION DE BARRIOS	29,022	31,071	36,101	0	0	23,992
061008000-6	SENAME OPD	4,010	35,708	37,713	0	0	2,005
060103000-4	SENDA	0	14,669	13,651	0	0	1,018
060908000-0	JUNAEB RESIDENCIA FAMILIAR	290	0	0	0	0	290
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I	0	26,387	26,355	0	0	32
060908000-0	JUNAEB ESCUELAS SALUDABLES	0	5,080	5,080	0	0	0
060908000-0	JUNAEB ESCUELAS ABIERTAS DE VERANO	0	2,114	2,114	0	0	0
060908000-0	JUNAEB SERVICIOS MEDICOS ESTUDIANTES	5,169	0	0	0	0	5,169
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I I	207	15,535	15,709	0	0	33
061307000-1	INDAP PRODESAL	1,059	55,084	54,878	0	0	1,265
061817000-4	SERVIU - CONJUNTO HABITACIONAL LIMACHITO	1,128	0	0	0	0	1,128
061980140-7	PLAN DE SEGURIDAD PUBLICA	36,697	79,778	77,605	0	1,021	37,849
069061100-7	PROYECTOS COMUNALES	1,328	0	0	0	0	1,328
072235100-2	FONDOS FNDR O PMB	9,005	708	2,514	0	0	7,199
060515000-4	SANEAMIENTO LOCALIDADES RURALES	2,133	0	0	0	2,133	0
070072600-2	RECURSOS INFRAESTRUCTURA JUNJI	10,232	0	0	0	0	10,232
060107000-6	PROGRAMA SERNAM	151	34,237	34,254	0	0	132
060107000-6	SERNAM JEFAS DE HOGAR	27	13,097	12,497	0	0	627
060103000-4	PROGRAMA APOYO INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	58	8,509	6,545	0	0	2,022
060103000-4	PROGRAMA DIAGNOSTICO EJE	1,046	0	965	0	0	81

072235100-2	INGRESOS FONDOS GORE PROGRAMAS COMUNALES	0	163,498	163,498	0	0	0
069901002-2	FONDO EVALUADOR DE PARES	24	2,056	2,056	0	0	24
069901002-2	PLAN SUPERACION PROFESIONAL	3,884	0	85	0	0	3,799
069901002-2	FONDO CALIDAD EDUCACION 2013	19	0	0	0	0	19
069901002-2	FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA 2014	974	0	0	0	0	974
069901002-2	REMANENTE REVITALIZACION 2014	17	0	0	0	0	17
069901002-2	FONDO APOYO A EDUCACION 2015	5,758	-2,777	60	0	0	2,921
069901002-2	FONDO APOYO A EDUCACION 2016	-19,210	21,987	2,777	0	0	0
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION 2016 MOVAMONOS	-50	297	247	0	0	0
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION 2017	274,537	196,185	450,211	0	0	20,511
069901002-2	FONDO MOVAMONOS 2017	37,324	-296	26,096	0	0	10,932
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2018	0	587,205	87,679	0	0	499,526
TOTAL		493,846	1,941,631	1,687,429		7,274	740,772

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

a) CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	12101 Deudores	0	0
	12102 Documentos por Cobrar	0	0
	12103 IVA - Crédito Fiscal	0	0
	12105 Pagos Provisionales Mensuales	0	0
	11601 Documentos Protestados	1,535	1,535
	11602 Detrimento en Recursos Disponibles	2,317	2,317
	11605 Detrimento Patrimonial de Fondos	0	0
	SUBTOTAL	3,852	3,852
	12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestario	330,956	475,443
	TOTAL	334,808	479,295

b) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	2019, EN M\$ (MILES DE PESOS)			Subtotal
		Hasta 90 Días	De 90 días a 1 año	Mas de un año	
	11503 Tributos sobre el uso de Bienes y la Realizacion	0	57,250	0	57,250
	11505 Transferencias Corrientes	0	0	0	0
	11506 Rentas de la Propiedad	0	0	0	0
	11507 Ingresos de Operacion	0	0	0	0
	11508 Otros Ingresos Corrientes	0	102,972	0	102,972
	11510 Ventas de Activos NO Financieros	0	0	0	0
	11511 Ventas de Activos Financieros	0	0	0	0
	11512 Recuperacion de Prestamos	0	95,000	75,734	170,734
	11513 Transferencias Para Gastos de Capital	0	0	0	0
	11514 Endeudamiento	0	0	0	0
	TOTAL	0	255,222	75,734	330,956

NOTA 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	13101 Alimentos y Bebidas	0	0
	13102 Textiles, Vestuario y Calzado	0	0
	13103 Combustibles y Lubricantes	0	0
	13104 Materiales de Uso o Consumo	0	0
	13105 Productos Terminados para la Venta	0	0
	13106 Bienes Excluidos	1,563	1,563
	TOTAL	1,563	1,563

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización
	1220101 Depósitos a Plazo	0		0	
	1220103 Cuotas de Fondos Mutuos	0		0	
	1220199 Otros Títulos y Valores	0		0	
	12202 Acciones y Participación de Capital	0		0	
	12299 Otros Activos Financieros	0		0	
	TOTAL	0		0	

NOTA 8. PRESTAMOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (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 2019	Año 2019 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2019
			Variaciones	Actualización	
	14101 Edificaciones	3,549,196		13,924	3,662,497
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	16,644		0	17,110
	14103 Instalaciones	2,742		0	2,819
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	132,257		5,939	141,573
	14105 Vehículos	572,186		0	588,207
	14106 Muebles y Enseres	53,248		720	55,457
	14107 Herramientas	7,438		899	8,571
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	83,393		817	86,238
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Inform:	7,439		-36	7,610
	14110 Activos Biológicos	0		0	0
	14111 Obras de Infraestructura	0		0	0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,129		0	2,189
	TOTAL	4,426,672		22,263	4,572,271

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2018	Año 2018 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2018
			Variaciones	Actualización	
	14101 Edificaciones	2,513,678			3,549,196
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	28,071		-11,880	16,644
	14103 Instalaciones	69,314		-66,646	2,742
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	123,286		5,833	132,257
	14105 Vehículos	489,898		73,486	572,186
	14106 Muebles y Enseres	44,860		6,948	53,248
	14107 Herramientas	7,782		-546	7,438
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	79,057		2,172	83,393
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Inform:	7,543		-307	7,439
	14110 Activos Biológicos	0		0	0
	14111 Obras de Infraestructura	0		0	0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,071		0	2,129
	TOTAL	3,365,560		9,060	4,426,672

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2019	
			Variaciones	Actualización		
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	428,043	0	46,481	474,524	
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equ	2,307	0	1,775	4,082	
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	548	0	298	846	
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equ	79,083	-12,096	16,558	83,545	
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	106,604	0	61,518	168,122	
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	20,580	-5,129	6,364	21,815	
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	4,373	-1,185	1,534	4,722	
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computac	48,696	-14,400	16,527	50,823	
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comun	1,516	-35	1,563	3,044	
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0	
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestr	0	0	0	0	
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Dep	424	0	262	686	
	TOTAL	692,174	-32,845	152,880	812,209	

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2018	Año 2018 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2018	
			Variaciones	Actualización		
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	383,741	0	44,302	428,043	
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equ	12,831	-12,206	1,682	2,307	
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	66,913	-66,646	281	548	
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equ	63,648	-7,078	22,513	79,083	
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	233,664	-175,578	48,518	106,604	
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	18,804	-4,597	6,373	20,580	
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	3,406	-546	1,513	4,373	
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computac	35,381	-7,865	21,180	48,696	
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comun	334	-307	1,489	1,516	
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0	
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestr	0	0	0	0	
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Dep	176	0	248	424	
	TOTAL	818,898	-274,823	148,099	692,174	

c) Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2019 (Miles de Pesos)		
		Bienes de Uso Depreciables act	Depreciación Acumulada Actualiz	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	3,662,497	474,524	3,187,973
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	17,110	4,082	13,028
14103	Instalaciones	2,819	846	1,973
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	141,573	83,545	58,029
14105	Vehículos	588,207	168,122	420,085
14106	Muebles y Enseres	55,457	21,815	33,642
14107	Herramientas	8,571	4,722	3,849
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	86,238	50,823	35,415
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informa	7,610	3,044	4,566
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestr	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,189	686	1,503
	TOTAL	4,572,271	812,209	3,760,063

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2018 (Miles de Pesos)		
		Bienes de Uso Depreciables act	Depreciación Acumulada Actualiz	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	3,549,196	428,043	3,121,153
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	16,644	2,307	14,337
14103	Instalaciones	2,742	548	2,194
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	132,257	79,075	53,182

14105 Vehículos	572,186	106,604	465,582
14106 Muebles y Enseres	53,248	20,580	32,668
14107 Herramientas	7,438	4,373	3,065
14108 Equipos Computacionales y Periféricos	83,393	48,696	34,697
14109 Equipos de Comunicaciones para redes Inform:	7,439	1,516	5,923
14110 Activos Biológicos	0	0	0
14111 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestr:	0	0	0
14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,129	424	1,705
TOTAL	4,426,672	692,166	3,734,506

d) Detalle de los Saldos de las cuentas de Bienes de Uso No Depreciables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	14201 Terrenos	774,322	718,283
	14202 Obras de Arte	5,442	5,293
	14203 Bibliotecas, Museos y Similares	0	
	14204 Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	0	
	TOTAL	779,764	723,576

e) Detalle de los Saldos de las cuentas de Bienes Sujetas a Agotamiento

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	14301 Propiedades Mineras	0	0
	14302 Bosques Naturales	25,258	24,570
	TOTAL	25,258	24,570

f) Detalle de los Saldos de las cuentas de Bienes De Uso en Leasing

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	14401 Edificaciones En Leasing	0	0
	14402 Maquinas y Equipos de Producción En Leasing	0	0
	14403 Vehiculos En Leasing	0	0
	14404 Equipos Computacionales y Perifericos En Leasi	0	0
	14420 Terrenos En Leasing	0	0
	14450 Bienes de Uso En Construcción en Leasing	0	0
	SUBTOTAL	0	0
	14914 Depreciación Acumuladas de Bienes En Leasing	0	0
	TOTAL	0	0

g) Bienes de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Estacionamientos Consesionados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	14707 Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
	14917 Aplicación a Gastos de Proyectos	0	0
	TOTAL	0	0

NOTA 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

a) Estudios y Proyectos realizados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	1610199 Costos Acumulados	0	0
	1610299 Costos Acumulados	0	0

TOTAL	0	0
-------	---	---

b) Aplicación a Gastos Patrimoniales

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)
	1619901 Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
	1619902 Aplicación a Gastos de Proyectos	0	0
	TOTAL	0	0

NOTA 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2018
	12401 Deudores Dudosa Recuperación	42,761	42,761	
	12402 Deudores Cobranza Judicial			
	1240301 Estimación Incobrable de Deudores Dudosa Recuperación			42,761
	1240302 Estimación Incobrable de Deudores Cobranza Judicial			
	TOTAL	42,761	42,761	42,761

NOTA 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2018
	1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sect	0	0	0
	1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sect	0	0	0
	1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras	0	0	0
	1210604 Deudores por Transferencias de Capital a Otras	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

NOTA 13. DEUDAS

a) Cuentas por pagar

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2018 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2018
	21601 Documentos Caducados	14,328	10,893	10,746
	22101 Acreedores	0	0	0
	22102 Fondos de Terceros	1,629	929	929
	22103 IVA - Débito Fiscal	3	0	0
	22104 Obligaciones con el Fondo Común Municipal p	0	0	6,845
	22105 Obligaciones con la Subsecretaría de Educación	49,169	72,258	99,330
	22106 Obligaciones con Servicios de Salud por Anticip	0	0	0
	22107 Obligaciones por aportes al Fondo Común Mun	-9,551	-6,073	-8,717
	22108 Obligaciones con Registro de Multas del Tránsi	14,194	14,388	15,325
	22109 Obligaciones por Recaudaciones de Multas de C	121,813	101,070	83,076
	22110 Obligaciones Varias por Recaudaciones de Mull	0	0	0
	22111 Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	0	
	22121 Convenio por aportes no Enterados al Fondo Cr	0	0	0
	22122 Obligaciones por Construcciones de Estacionan	0	0	0
	22123 Valuación de Obligaciones por Construcciones	0	0	0
	SUBTOTAL	191,582	193,465	207,734
	22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	149,169	147,098	99,827
	TOTAL	340,751	340,563	307,561
	22201 Pasivos por Clasificar	0	0	0
	22401 Provisiones	0	0	0
	22501 Arriendo de Inmuebles	0	0	0
	2310201 Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo r	0	0	0

2310202 Otros Empréstitos Internos	0	0	0
23103 Créditos de Proveedores Nacionales	0	0	0
23104 Acreedores por Leasing	0	0	0
23109 Acreedores por Leasing - Intereses	0	0	0
23110 Intereses Diferidos por Leasing	0	0	0
TOTAL	340,751	340,563	307,561

b) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	2019, EN M\$ (MILES DE PESOS)		Mas de un año	Subtotal
		Hasta 90 Días	De 90 días a 1 año		
	21521 Gastos de Personal	0	0	0	0
	21522 Bienes y Servicios de Consumo	149,169	0	0	149,169
	21523 Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
	21524 Transferencias Corrientes	0	0	0	0
	21526 Otros Gastos Corrientes	0	0	0	0
	21529 Adquisición de Activos NO Financieros	0	0	0	0
	21530 Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0
	21531 Iniciativas de Inversión	0	0	0	0
	21533 Transferencia de Capital	0	0	0	0
	21534 Servicio de la Deuda	0	0	0	0
	21535 Alimentos y Bebidas	0	0	0	0
	TOTAL	149,169	0	0	149,169

c) Acreedores por Transferencias Reintegrables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
		(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
	2211101 Acreedores por Transferencias Corrientes de O	0	0
	2211102 Acreedores por Transferencias Corrientes de C:	0	0
	TOTAL	0	0

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.	3,794,069	3,546,811	247,258
	5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,983,911	8,772,584	211,327
	6 RENTAS DE LA PROPIEDAD	2,600	1,549	1,051
	7 INGRESOS DE OPERACION	0	0	0
	8 OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,788,639	5,787,088	1,551
	10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	20,020	0	20,020
	11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
	12 RECUPERACION DE PRESTAMOS	475,093	346,172	128,921
	13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	732,840	531,524	201,316
	14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0
	SUBTOTALES	19,797,172	18,985,728	811,444
	15 SALDO INICIAL DE CAJA	2,486,025	0	2,486,025
	TOTALES	22,283,197	18,985,728	3,297,469
GASTOS				
	21 GASTOS EN PERSONAL	10,530,560	9,763,619	766,941
	22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,027,815	4,364,386	1,663,429
	23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	142,175	102,364	39,811
	24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,838,195	2,654,973	183,222

25 INTEGROS AL FISCO	70	28	42
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	79,688	58,115	21,573
29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	253,520	150,130	103,390
30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	2,062,675	1,103,910	958,765
32 PRÉSTAMOS	0	0	0
33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL	203,987	136,250	67,737
34 SERVICIO DE LA DEUDA	144,512	144,398	114
SUBTOTALES	22,283,197	18,478,173	3,805,024
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
TOTALES	22,283,197	18,478,173	3,805,024

NOTA 15. CAMBIO DE PATRIMONIO NETO

CUENTAS

AUMENTOS PARA PATRIMONIO NETO.	0
DONACIÓN EN BIENES.	0
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES.	0
AJUSTES DE CORRECCIONES DE ERRORES.	0
DETRIMENTO PATRIMONIAL.	0
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO.	0
DETRIMENTO PATRIMONIAL.	0
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES.	0
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES.	0
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO.	0
MÁS/MENOS:	
RESULTADO DEL PERIODO.	1,126,950
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO.	
MÁS:	
PATRIMONIO INICIAL.	11,610,270
OTRA VARIACIONES DEL PATRIMONIO.	243,922
PATRIMONIO FINAL.	12,981,142

NOTA 16. información financiera de las Corporaciones Municipales

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.

NOTA 17. BIENES INTANGIBLES

a) Detalle de los saldos de las Cuentas de Bienes Intangibles

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2019	
			Variaciones	Actualización		
	15102 Sistemas de información	0	0	0	0	0
	15105 Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0
	CUENTA		Año 2018 (Miles de Pesos)			

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018	
	15102 Sistemas de información		0	0	0	0
	15105 Derechos de Aprovechamiento de Aguas		0	0	0	0
	TOTAL		0	0	0	0

b) Detalle de la Cuenta Amortización Acumulada de Sistema de Información

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019	
	15202 Amortización Acumulada de Sistemas de Inforr		0	0	0	0
	TOTAL		0	0	0	0

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2018	Año 2018 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018	
	15202 Amortización Acumulada de Sistemas de Inforr		0	0	0	0
	TOTAL		0	0	0	0

NOTA 18. Contingencias

NOTA 19. Incluir Hechos ocurridos posterior a la fecha de Presentación.

NATURALEZA DEL EVENTO
31/12/2019, En M\$
(Miles de pesos)

NOTA 20. Información relevante a detallar que no se encuentra en Notas Anteriores.

		2019	2018
LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	4,057,563 = 3.3	3,827,850 = 3.2
	PASIVO CORRIENTE	1,242,223	1,197,034
ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVOS	1,242,223 = -0.10	1,197,034 = -0.10
	PATRIMONIO NETO	12,981,142	11,610,270
RELACION GASTOS PATRIMONIALES/ INGRESOS PATRIMONIALES	GASTOS PATRIMONIALES	16,570,177 = -0.94	16,128,990 = -0.92
	INGRESOS PATRIMONIALES	17,697,127	17,632,795

ENRIQUE CORTES FERRADA
DIRECTOR DE FINANZAS

