

ANEXO:

NOTAS EXPLICATIVAS

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. DESCRIPCIÓN 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 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 72 funcionarios y para el año 2020 esta estuvo incrementada en 43 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 2020, el Plan de Desarrollo Comunal y el Plan Regulador Comunal.

Se deja constancia que por motivo de la pandemia COVID-19 el municipio debió adoptar la modalidad de teletrabajo, quedando con trabajo presencial a través de turnos de las unidades esenciales de apoyo directo de la comunidad.

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A)Periodo Contable Cubierto por los Estados Financieros y el periodo de Comparación con el Año 2020 comparativo con el año 2019

El periodo comprendido en el presente estado financiero es del 01/01/2020 al 31/12/2020 incluyendo las comparaciones del año anterior conforme a oficio No E64332 de f. 30.12.2020, 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 E64332 del 2020 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 2020 de un 2.7 %. 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 2020.

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\$ 440.635 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.

Por efecto de la pandemia y encontrarse el municipio en teletrabajo en el año 2020, no se pudo continuar con los cobros presenciales a los contribuyentes morosos de PCV y Patentes de Comercio.

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

El municipio no mantuvo inversiones financieras durante el año 2020.

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, método de valorización inicial y al cierre del Ejercicio:

No aplica

K) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de Arriendo Financiero:

No aplica

L) Criterios de reconocimiento y método de valorización de Bienes Intangibles:

No aplica

M) Descripción de deudores por rendiciones de Cuentas:

El municipio no presenta deudores por rendiciones de cuentas en el ejercicio 2020

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 2020 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\$ 94.425. Al término del período 2020 no se cuenta con 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 2020.

Su valorización es en moneda nacional sin reajustes ni intereses y se procederá a cancelar en el ejercicio siguiente dentro del primer trimestre.

NOTA 3. ACTUALIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)
	46301 Actualización de Bienes	128,616	140,159
	56301 Actualización de Obligaciones		
	56302 Actualización de Patrimonio	350,496	243,923

NOTA 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS DE TERCEROS

a) Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2019
	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
	11405 Anticipos Previsionales	0	0	0
	11407 Cartas de Créditos	0	0	0
	11408 Otros Deudores Financieros	851	0	0
	11409 Tarjetas de Crédito	0	0	0
	TOTAL	851	0	0

b) Depósitos de Terceros

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2019
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	0
21405	Administración de Fondos	1,122,363	821,669	740,772
11405	Aplicación de Fondos de Administración	0	0	0
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	110	-12	-9
21409	Otras Obligaciones Financieras	171,057	79,815	115,709
21410	Retenciones Previsionales	0	0	0
21411	Retenciones Tributarias	0	-2	0
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0
	TOTAL	1,293,530	901,470	856,472

c) Administración de Fondos

RUT	Detalle por acreedor	Año 2020 (Miles de Pesos)						
		Saldo al inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 21405	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	266		268,054	262,597	0	0	5,723
072235100-2	GORE - PROYECTOS	31,283		115,532	115,532			31,283
061107000-4	INSTITUTO NACIONAL DEL DEPORTE	7		0	0		0	7
061606600-5	SERVICIO SALUD	18,153		190,169	137,387		0	70,935
061531000-K	SENCE	1,974		26,543	21,488		1,881	5,148
060109000-7	FOSIS	348		56,339	56,200		207	280
060103004-7	MIDEPLAN	45,529		84,026	46,644		501	82,410
061817000-4	RECUPERACION DE BARRIOS	103,109		31,538	131,170		0	3,477
061008000-6	SENAME OPD	1,582		38,348	36,114			3,816
060103000-4	SENDA	90		24,907	24,907		90	0
060908000-0	JUNAEB RESIDENCIA FAMILIAR	290		0	0			290
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA I	82		30,997	30,303		744	32
060908000-0	JUNAEB ESCUELAS SALUDABLES	20		0	0			20
060908000-0	JUNAEB ESCUELAS ABIERTAS DE VERANO	12		10,846	10,846		0	12
060908000-0	JUNAEB SERVICIOS MEDICOS ESTUDIANTES	5,169		0	0			5,169
060908000-0	JUNAEB HABILIDADES PARA LA VIDA II	33		22,997	22,887		110	33
061307000-1	INDAP PRODESAL	674		56,933	56,593		344	670
061817000-4	SERVU - CONJUNTO HABITACIONAL LIMACHITO	1,128		0	0			1,128
061980140-7	PLAN DE SEGURIDAD PUBLICA	0		40,000	0		0	40,000
069061100-7	PROYECTOS COMUNALES	1,453		3,165	600			4,018
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	14,758		107,044	86,238		27,701	7,863
060107000-6	SERNAM JEFAS DE HOGAR	105		14,918	13,381			1,642
060103000-4	PROGRAMA APOYO INTEGRAL AL ADULTO MAYOR	2,706		8,309	8,575			2,440
060103000-4	PROGRAMA DIAGNOSTICO EJE	0		1,000	838			162
60501000-8	EMERGENCIA SANITARIA COVID-19	0		526,142	357,515			168,627
060103004-7	PROGRAMA ALBERGUE	0		21,689	13,809			7,880
069901002-2	FONDO EVALUADOR DE PARES	0		930	0			930
069901002-2	PLAN SUPERACION PROFESIONAL	2,459		355	554			2,260
069901002-2	FONDO CALIDAD EDUCACION 2013	19		0	0			19
069901002-2	FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA 2014	974		0	561			413
069901002-2	REMANENTE REVITALIZACION 2014	17		0	0			17
069901002-2	FONDO APOYO A EDUCACION 2015	764		0	0			764
069901002-2	FONDO MOVAMONOS 2017	2,630		0	0			2,630
069901002-2	FONDO MOVAMONOS 2019	0		54,276	11,503			42,773
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2018	205,655		0	201,518			4,137
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2019	361,371		0	125,371			236,000
069901002-2	FONDO APOYO EDUCACION PUBLICA 2020	0		505,085	187,388			317,697
069061100-7	MUNICIPALIDAD DE LIMACHE BIBLIOTECA	1,206		9	359			856
069061100-7	FONDO LICEO TP AÑOS ANTERIORES	372		0	0			372
	COLEGIO BICENTENARIO PASION DE JESUS	0		53,000	0			53,000
	TOTAL	821,669		2,293,151	1,960,878		31,578	1,122,364

Año 2019 (Miles de Pesos)

RUT	Detalle por acreedor	Saldo al inicio del Ejercicio Administración de Fondos 21405	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	266
072235100-2	GORE - PROYECTOS	27,283	138,861	134,861	0	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 II	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 OPERACION 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

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

A) CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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 Presupuestarios	440,635	330,956
	TOTAL	444,487	334,808

B) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	2020, EN M\$ (MILES DE PESOS)		
		Hasta 90 Días	De 90 días a 1 año	Mas de un año
11503	Tributos sobre el uso de Bienes y la Realización de Actividades	0	0	65,731
11505	Transferencias Corrientes	0	0	0
11506	Rentas de la Propiedad	0	0	0
				Subtotal
				65,731

11507 Ingresos de Operación	0	0	0	0
11508 Otros Ingresos Corrientes	0	224,725	0	224,725
11510 Ventas de Activos NO Financieros	0	0	0	0
11511 Ventas de Activos Financieros	0	0	0	0
11512 Recuperación de Prestamos	0	0	150,179	150,179
11513 Transferencias Para Gastos de Capital	0	0	0	0
11514 Endeudamiento	0	0	0	0
TOTAL	0	290,456	150,179	440,635

NOTA 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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	0	1,563
	TOTAL	0	1,563

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización	SALDO AL 31/12/2019 (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 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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 2020	Año 2020 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
	14101 Edificaciones	3,662,497	0	98,887	3,761,384
	14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	17,110	6,349	515	23,974
	14103 Instalaciones	2,819	-2,819	0	0
	14104 Máquinas y Equipos de Oficina	141,573	1,213	3,601	146,387
	14105 Vehiculos	588,207	112,548	15,882	716,637
	14106 Muebles y Enseres	55,457	11,331	1,636	68,424
	14107 Herramientas	8,571	175	192	8,938
	14108 Equipos Computacionales y Periféricos	86,238	57,287	3,236	146,761
	14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	7,610	1,732	205	9,547
	14110 Activos Biológicos	0	0	0	0
	14111 Obras de Infraestructura	0	0	0	0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,189	-311	51	1,929
	TOTAL	4,572,271	187,506	124,205	4,883,981

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
--------	------------------------	--------------------	--	---------------	------------------

14101 Edificaciones	3,549,196	13,924	99,377	3,662,497
14102 Maquinarias y Equipos para la Producción	16,644	0	466	17,110
14103 Instalaciones	2,742	0	77	2,819
14104 Máquinas y Equipos de Oficina	132,257	5,939	3,377	141,573
14105 Vehículos	572,186	0	16,021	588,207
14106 Muebles y Enseres	53,248	720	1,489	55,457
14107 Herramientas	7,438	899	234	8,571
14108 Equipos Computacionales y Periféricos	83,393	817	2,028	86,238
14109 Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	7,439	-36	207	7,610
14110 Activos Biológicos	0	0	0	0
14111 Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,129	0	60	2,189
TOTAL	4,426,672	22,263	123,336	4,572,271

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2020	Año 2020 (Miles de Pesos)		Saldo Final 2020
			Variaciones	Actualización	
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	474,524	0	48,240	522,764
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	4,082	0	3,226	7,308
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	846	-1,158	312	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	83,545	-13,109	15,718	86,154
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	168,122	0	64,577	232,699
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	21,815	-30	7,475	29,260
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	4,722	-3,101	1,158	2,779
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	50,823	-5,310	26,867	72,380
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,044	0	1,646	4,690
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	686	-311	203	578
TOTAL		812,209	-23,019	169,422	958,612

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 Equipos para la Producción	2,307	0	1,775	4,082
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	548	0	298	846
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	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 Computacionales y Periféricos	48,696	-14,400	16,527	50,823
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	1,516	-35	1,563	3,044
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	424	0	262	686
TOTAL		692,174	-32,845	152,880	812,209

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2020 (Miles de Pesos)		
		Bienes de Uso Depreciables actual	Depreciación Acumulada Actualizada a 2020	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	3,761,384	522,765	3,238,619
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	23,974	7,309	16,665
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	146,387	86,153	60,234
14105	Vehículos	716,637	232,699	483,938
14106	Muebles y Enseres	68,424	29,261	39,163
14107	Herramientas	8,938	2,779	6,159
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	146,761	72,379	74,382
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	9,547	4,689	4,858
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	1,929	579	1,350

TOTAL	4,883,981	958,613	3,925,368
-------	-----------	---------	-----------

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Año 2019 (Miles de Pesos)		Bienes de Uso Depreciables -Neto-
		Bienes de Uso Depreciables actual	Depreciación Acumulada Actualizada a 2019	
	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 Informáticas	7,610	3,044	4,566
	14110 Activos Biológicos	0	0	0
	14111 Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0
	14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2,189	686	1,503
	TOTAL	4,572,271	812,209	3,760,063

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)
	14201 Terrenos	795229	774322
	14202 Obras de Arte	5589	5442
	14203 Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
	14204 Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	0	0
	TOTAL	800818	779764

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)
	14301 Propiedades Mineras	0	0
	14302 Bosques Naturales	25940	25258
	TOTAL	25940	25258

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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 Periféricos En Leasing	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 Uso Estacionamientos Concesionados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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

	0	0
--	---	---

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (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 RECUPERACIÓN

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2019
12401	Deudores Dudosos Recuperación	68,175	42,761	42,761
12402	Deudores Cobranza Judicial	0	0	0
1240301	Estimación Incobrable de Deudores Dudosos Recuperación	0	0	0
1240302	Estimación Incobrable de Deudores Cobranza Judicial	0	0	0
	TOTAL	68,175	42,761	42,761

NOTA 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2019
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	0	0	0
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

NOTA 13. DEUDAS

A) Cuentas por pagar

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020 (Miles de Pesos)	SALDO AL 31/12/2019 (Miles de Pesos)	SALDO ANTERIORES AL 01/01/2019
21601	Documentos Caducados	15,111	14,328	10,893
22101	Acreedores	0	0	0
22102	Fondos de Terceros	1,629	1,629	929
22103	IVA - Débito Fiscal	0	3	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	-2,736	49,169	72,258
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	-1,667	-9,551	-6,073
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	14,100	14,194	14,388
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	142,694	121,813	101,070
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	0	0	0
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	8,366,810	0	0
22121	Convenio por aportes no Enterados al Fondo Común Municipal	0	0	0
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0	0
22123	Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0	0
	SUBTOTAL	8,535,941	191,582	193,465
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	94,425	149,169	147,098
	TOTAL	8,630,366	340,751	340,563
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 regional y Administrativo	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	8,630,366	340,751	340,563

B) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	2020, EN M\$ (MILES DE PESOS)			Subtotal
		Hasta 90 Dias	De 90 dias a 1 año	Mas de un año	
	21521 Gastos de Personal				
	21522 Bienes y Servicios de Consumo				
	21523 Prestaciones de Seguridad Social				
	21524 Transferencias Corrientes				
	21526 Otros Gastos Corrientes				
	21529 Adquisición de Activos NO Financieros				
	21530 Adquisición de Activos Financieros				
	21531 Iniciativas de Inversión				
	21533 Transferencia de Capital				
	21534 Servicio de la Deuda				
	21535 Alimentos y Bebidas				
	TOTAL				

C) Acreedores por Transferencias Reintegrables

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	SALDO AL 31/12/2020	SALDO AL 31/12/2019
		(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
	2211101 Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Publicas	8,060,077	0
	2211102 Acreedores por Transferencias Corrientes de Capital Entidades Publicas	306,733	0
	TOTAL	8,366,810	0

NOTA 17. BIENES INTANGIBLES

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2020	Año 2020 (Miles de Pesos)		Actualización	Saldo Final 2020
			Variaciones			
	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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos)		Actualización	Saldo Final 2019
			Variaciones			
	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

B) Detalle de la Cuenta Amortización Acumulada de Sist. Información

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2020	Año 2020 (Miles de Pesos)		Actualización	Saldo Final 2020
			Variaciones			
	15202 Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos)		Actualización	Saldo Final 2019
			Variaciones			
	15202 Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	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.	3,797,826	3,547,689	250,137

	5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,414,557	9,296,468	118,089
	6 RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,216	850	366
	7 INGRESOS DE OPERACION	0	0	0
	8 OTROS INGRESOS CORRIENTES	6,751,104	6,478,208	272,896
	10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	50	0	50
	11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
	12 RECUPERACION DE PRESTAMOS	273,062	284,220	-11,158
	13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	485,746	454,569	31,177
	14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0
	SUBTOTALES	20,723,561	20,062,004	661,557
	15 SALDO INICIAL DE CAJA	2,811,563	0	2,811,563
	TOTALES	23,535,124	20,062,004	3,473,120
GASTOS				
	21 GASTOS EN PERSONAL	11,489,120	10,557,392	931,728
	22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,304,781	4,039,877	2,264,904
	23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	76,210	12,677	63,533
	24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,868,959	2,713,084	155,875
	25 INTEGROS AL FISCO	80	9	71
	26 OTROS GASTOS CORRIENTES	22,570	20,161	2,409
	29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	516,656	249,611	267,045
	30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
	31 INICIATIVAS DE INVERSION	1,827,848	495,516	1,332,332
	32 PRÉSTAMOS	0	0	0
	33 TRANSFERENCIA DE CAPITAL	278,690	158,286	120,404
	34 SERVICIO DE LA DEUDA	150,210	144,828	5,382
	SUBTOTALES	23,535,124	18,391,441	5,143,683
	35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
	TOTALES	23,535,124	18,391,441	5,143,683

NOTA 15. CAMBIO DE PATRIMONIO NETO

CUENTAS

AUMENTOS PARA PATRIMONIO NETO.

0

DONACIÓN EN BIENES.

CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES.

AJUSTES DE CORRECCIONES DE ERRORES.

DETRIMENTO PATRIMONIAL.

DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO.

DETRIMENTO PATRIMONIAL.

CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES.

AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES.

VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO.

0

MÁS/MENOS:

RESULTADO DEL PERIODO.

-6,527,498

VARIACION NETA DEL PATRIMONIO.

MÁS:

PATRIMONIO INICIAL.

12,981,142

OTRA VARIACIONES DEL PATRIMONIO.

350,496

PATRIMONIO FINAL.

6,804,140

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 2020	Año 2020 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020	
	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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2019	Año 2019 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019	
	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

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2020	Año 2020 (Miles de Pesos) Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020	
	15202 Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0

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

NOTA 18. Contingencias

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

31/12/2020, En M\$
(Miles de pesos)

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

		2020	2019
LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	5,882,876 = 0.6	4,057,563 = 3.3
	PASIVO CORRIENTE	9,923,896	1,242,223
ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVOS	9,923,896 = 1.5	1,242,223 = 0.10
	PATRIMONIO NETO	6,804,141	12,981,142
RELACION GASTOS PATRIMONIALES	GASTOS PATRIMONIALES	17,117,529 = 1.62	16,570,177 = 0.94
INGRESOS PATRIMONIALES	INGRESOS PATRIMONIALES	10,580,030	17,697,127

ENRIQUE CORTES FERRADA
DIRECTOR DE FINANZAS

FECHA: 29/03/2021

ALCALDE
WILLERMO C. MOLINA GALVEZ
ALCALDE(S)