Nombre de la Entidad: I.Municipalidad de Parral -Consolidado .....

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018			31/12/2017		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			**3815343**			**2507595**
RECURSOS DISPONIBLES		3046185			1925610	
Disponibilidades en Moneda Nacional	3045142			1917469		
Anticipos De Fondos	1043			8141		
BIENES FINANCIEROS		769158			581985	
Cuentas por Cobrar	1198			4721		
Deudores Presupuestarios	767960			577264		
Gastos Anticipados	0			0		
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO		0			0	
Existencias	0			0		
ACTIVO NO CORRIENTE			**3617283**			**3482904**
BIENES FINANCIEROS		0			0	
Inversiones Financieras	0			0		
Préstamos	0			0		
BIENES DE USO		3589743			3423968	
Bienes de Uso Depreciables	5174753			4647673		
Bienes de Uso no Depreciables	323311			314429		
Bienes Sujetos a Agotamiento	0			0		
Bienes de Uso en Leasing	0			0		
Bienes de Uso por Incorporar	0			0		
Bienes Concesionados	0			0		
Depreciación Acumulada	-1908321			-1538134		
OTROS ACTIVOS		27540			58936	
Bienes Intangibles	0			18868		
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	0			0		
Costos de Proyectos	0			0		
Deudores de Incierta Recuperación	0			0		
Deudores por Rendiciones de Cuentas	27540			40068		
Detrimento en Recursos Disponibles	0			0		
Otros Bienes	0			0		
TOTAL ACTIVOS			**7432626**			**5990499**
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			**1774629**			**1393784**
DEUDA CORRIENTE		1539962			1092265	
Depósitos de Terceros	1464383			932268		
Acreedores Presupuestarios	75579			159997		
OTRAS DEUDAS		234667			301519	
Cuentas por Pagar	234667			301519		
Provisiones	0			0		
Ingresos Anticipados	0			0		
Otros Pasivos	0			0		
PASIVO NO CORRIENTE			**0**			**0**
DEUDA PÚBLICA		0			0	
Deuda Pública Interna	0			0		
TOTAL PASIVO			**1774629**			**1393784**
PATRIMONIO NETO			**5657997**			**4596715**
PATRIMONIO DEL ESTADO		5657997			4596715	
Patrimonio Institucional	3033219			2825054		
Resultados Acumulados	1821268			876725		
Resultado del Ejercicio	803510			894936		
Detrimentos Patrimoniales Directos	0			0		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			**7432626**			**5990499**

FECHA: .....

I. MUNICIPALIDAD DIRECCION ADM. Y FINANZAS PARRAL

Directora de Adm.y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad: Ilustre Municipalidad de Parral - Consolidado .....

ESTADO DE RESULTADOS
desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	1910360	1768023
Transferencias Recibidas	18297308	16192320
Venta de Activos	0	0
Otros Ingresos Patrimoniales	5776057	4761699
TOTAL INGRESOS	**25983725**	**22722042**
GASTOS PATRIMONIALES		
Traspasos al Fisco	0	0
Prestaciones de Seguridad Social	366951	68120
Gastos Operacionales	22240724	20026061
Transferencias Otorgadas	1172242	1031660
Costo de Venta	0	0
Gasto en Inversión Pública	771696	291387
Otros Gastos Patrimoniales	628602	409878
TOTAL GASTOS	**25180215**	**21827106**
RESULTADO DEL PERIODO	**803510**	**894936**

FECHA: .....

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL DIRECCION ADM. Y FINANZAS

Directora de Adm.y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad:Ilustre Municipalidad de Parral - Consolidado……

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	2347530	2452890	2545632	2403274	142358
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16110600	17454785	17484199	17310472	173727
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	67022	87979	87971	87971	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	2000	2040	39	39	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	5409596	5522980	5619751	5458245	161506
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	23610	232847	560560	270191	290369
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	15000	1453633	772993	772993	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**23975358**	**27207154**	**27071145**	**26303185**	**767960**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	423000	942790			
TOTALES	**24398358**	**28149944**	**27071145**	**26303185**	**767960**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	16327873	17212655	16704141	16704141	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5401275	5840097	5305395	5231564	73831
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	200000	423825	366951	366951	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1686875	1865819	1819975	1819975	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	97200	254904	242540	242540	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	289000	465513	401384	399636	1748
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	104135	1793831	771696	771696	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	31000	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	292000	262300	159997	159997	0
SUBTOTALES	**24398358**	**28149944**	**25772079**	**25696500**	**75579**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**24398358**	**28149944**	**25772079**	**25696500**	**75579**

FECHA:

I. MUNICIPALIDAD DIRECCION ADM. Y FINANZAS PARRAL

Directora de Adm.y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad:I.Municipalidad de Parral - Consolidado……

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				**606685**
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**1778017**	
Ingresos Operacionales		26303186		
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	2403274			
* Transferencias Corrientes	17310472			
* Rentas de la Propiedad	87971			
* Ingresos de Operación	39			
* Otros Ingresos Corrientes	5458246			
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	270191			
* Transferencias para Gastos de Capital	772993			
Gastos Operacionales		24525169		
* Gastos en Personal	16704141			
* Bienes y Servicios de Consumo	5231565			
* Prestaciones de Seguridad Social	366951			
* Transferencias Corrientes	1819975			
* Integros al Fisco	0			
* Otros Gastos Corrientes	242540			
* Transferencias de Capital	0			
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	159997			
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-1171332**	
Ingresos por Actividades de Inversión		0		
* Ventas de Activos Financieros	0			
* Venta de Activos No Financieros	0			
* Recuperación de Préstamos	0			
Gastos por Actividades de Inversión		1171332		
* Adquisicion de Activos Financieros	0			
* Adquisición de Activos No Financieros	399636			
* Iniciativas de Inversión	771696			
* Préstamos	0			
Flujos Originados en Actividades de Financiación			**0**	
Ingresos por Actividades de Financiación		0		
* Endeudamiento (Excluye Ingresos por Percibir)	0			
Gastos por Actividades de Financiación		0		
* Servicio de la Deuda - Amortización	0			
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				**520988**
* Movimiento Acreedores	16452357			
* Movimiento Deudores	15931369			
VARIACION NETA DEL EFECTIVO				**1127673**
Saldo Inicial de Disponibilidades				**1917469**
Saldo Final de Disponibilidades				**3045142**

FECHA:_____

I. MUNICIPALIDAD DIRECCION ADM. Y FINANZAS PARRAL

Directora de Adm.y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad: Ilustre Municipalidad de Parral -Consolidado

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Donaciones en Bienes	0	
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**0**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		803510
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**803510**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**4596715**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**257772**
Actualización	128708	
Otras variaciones Patrimoniales	129064	
PATRIMONIO FINAL		**5657997**

FECHA: _____

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL DIRECCION ADM. Y FINANZAS

Directora de Adm.y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad:Ilustre Municipalidad de Parral .....

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	2347530	2452890	2545632	2403274	142358
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	196600	306089	314249	314249	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	67022	87979	87971	87971	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	40	39	39	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	4831596	4750880	4746780	4724014	22766
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	23610	52647	341583	51214	290369
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	15000	1453633	772993	772993	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**7481358**	**9104158**	**8809247**	**8353754**	**455493**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100000	561871			
TOTALES	**7581358**	**9666029**	**8809247**	**8353754**	**455493**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2822873	2864125	2785110	2785110	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2833275	2897658	2568383	2568383	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1676875	1852819	1807233	1807233	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	11200	45304	41523	41523	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	13000	86292	56407	56407	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	104135	1793831	771696	771696	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	31000	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	120000	95000	94773	94773	0
SUBTOTALES	**7581358**	**9666029**	**8125125**	**8125125**	**0**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**7581358**	**9666029**	**8125125**	**8125125**	**0**

I. MUNICIPALIDAD DEPTO. DE CONTABILIDAD PARRAL

FECHA:

Jefe de Contabilidad

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad:Ilustre Municipalidad de Parral -Servicio de Educacion .....

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9419000	10508161	10496941	10496941	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	2000	2000	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	323000	532000	552198	494692	57506
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	39006	39006	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**9744000**	**11042161**	**11088145**	**11030639**	**57506**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	320000	380908			
TOTALES	**10064000**	**11423069**	**11088145**	**11030639**	**57506**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	8214000	8841230	8438592	8438592	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1212000	1567239	1428561	1401763	26798
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	200000	360000	303128	303128	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10000	13000	12742	12742	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	86000	209600	201017	201017	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	240000	330000	299213	297465	1748
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	102000	102000	0	0	0
SUBTOTALES	**10064000**	**11423069**	**10683253**	**10654707**	**28546**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**10064000**	**11423069**	**10683253**	**10654707**	**28546**

DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL FINANZAS PARRAL

FECHA:

Jefe de Contabilidad

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nombre de la Entidad: **ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE PARRAL - DPTO- SALUD**

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.495.000	6.640.535	6.673.009	6.499.282	173.727
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	255.000	240.100	320.773	239.539	81.234
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	180.200	179.972	179.972	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**6.750.000**	**7.060.835**	**7.173.754**	**6.918.793**	**254.961**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	3.000	11			
TOTALES	**6.753.000**	**7.060.846**	**7.173.754**	**6.918.793**	**254.961**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5.291.000	5.507.300	5.480.438	5.480.438	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.356.000	1.375.200	1.308.451	1.261.419	47.032
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	63.825	63.823	63.823	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	36.000	49.221	45.764	45.764	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	70.000	65.300	65.224	65.224	0
SUBTOTALES	**6.753.000**	**7.060.846**	**6.963.700**	**6.916.668**	**47.032**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**6.753.000**	**7.060.846**	**6.963.700**	**6.916.668**	**47.032**

FECHA:_____

DEPARTAMENTO DE SALUD FINANZAS I. Municipalidad de Parral

Director Administración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PARRAL ALCALDESA

Alcalde

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: Ilustre Municipalidad de Parral-Consolidado
RUT: 69.130.700 -K
Región: Del Maule

Servicios Traspasados además de la Gestión Municipal.-

El Municipio de Parral es una institucion que satisface las necesidades de los habitantes de la comuna de Parral, asegurando su inclusión en el progreso economico, social y cultural, mediante el desarrollo e implementacion de planes, programas y proyectos, acorde con el medio ambiente, con enfasis en la familia y sectores mas vulnerables de la comuna y ser reconocida como una administracion transparente, eficiente y efectiva en el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes de la comuna de Parral.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) El período contable cubierto por los Estados Financieros y el período de comparación. Los presentes estados financieros reflejan las opeaciones comprendida entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2018 y comparativamente con el peiodo 01.01.2017 al 31.12.2017.-

b) Bases de preparación: Los estados financieros y sus notas han sido preparados en base a la normativa y procedimientos contables impartidos por oficio Nº 60.820, de 2005 y Nº 36.640 de 2007, ambos de Contraloria General de la Republica y Instrucciones impartidas en Oficio Nº 54.977, de 2010, de Contraloria General de la Republica.

c) Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros y la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento: Los Activos y Pasivos no monetarios contenidos en los presentes Estados Financieros han sido actualizados considerando el indice de actualizacion comunicado por Contraloria General de la Republica para el ejercicio 2018, determinado por el Instituto Nacional de Estadistica, que alcanzo a un 2.8 %. Este Municipio no tiene Activos y Pasivos en otra moneda distinta al pesos ($).

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros.El saldo que se presenta en este concepto corresponde a Otros Deudores Financieros, por un valor de M$ 665, correspondientes a asignacion familiar por M$524, contrato de veredas Viña del Mar por M$ 81.-varios diferencia de imptos M$60.-

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar. En este grupo se considera los Deudores Presupuestarios que corresponde a ingresos devengados y que no se percibieron, por un total de M$ 455.493, de los cuales M$ 290.369 tienen una antigüedad mayor a un año y M$ 165.124 corresponden a ingresos por percibir devengados durante el año año 2018 y no percibidos, desglozados como sigue: Patentes Municipales M$ 8.074, Aseo en Patentes Municipales M$ 5.140, Aseo cobro directo M$ 112.437 , Permisos de Circulacion M$15.553 Recuperacion art.12 Ley Nº 18.196 y Ley Nº 19.117 art.unico M$ 22.766 y otros por M$ 1.154. Tambien se considera las Cuentas por Cobrar por un valor de M$ 1.197, desglosado de la siguiente forma; Cheque protestados por un valor de M$ 732 recibido en pago de permisos de circulacion y se encuentran en tramite de cobro por el depto juridico del municipio y un saldo de M$ 465 de otros deudores por monto de menor cuantia.-

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización. Esta municipalidad no mantiene inversiones financieras de largo plazo.

g) Naturaleza de los préstamos. No se han otorgado prestamos.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. Los bienes de uso que han sido incorporados al Patrimonio Municipal son valorizados al valor de adquisicion mas todos los gastos inherentes hasta que el bien se encuentre en condiciones de ser usado. Se reconocen como Bienes de Uso y se incorporan como Activo siempre que su costo individual de adquisicion sea igual o superior a tres Unidades Tributarias Mensuales. de acuerdo con la normativa contable vigente.

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso. El metodo de calculo utilizado es el lineal y la tabla de vida util es la que se detalla en oficio Nº 60.820 de 2005.El registro contable de depreciacion es indirecto, llevandose a cuentas de Depreciacion Acumulada.

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 arriendos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación.No aplica

l) Criterio 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.Corresponde a deudores por transferencia otorgadas a privados y que se encuentran pendientes de rendicion, por un total de M$ 27.540, otorgadas durante los años 2013 al año 2018, de los cuales M$ 21.563 corresponden a Subvenciones al sector privado otorgadas durante los años 2018. Cabe señalar que se a enviado oficio de parte del municipio solicitando su rendicion.-

n) Descripción de los costos de proyectos. Se ejecutaron proyectos de inversion financiados con fondos PMU, PMB, Subsecretaria Educacion, Junji y con recursos municipales.Los proyectos ejecutados corresponden principalmente a proyectos en obras civiles.

o) Naturaleza de las cuentas por pagar. Las principales cuentas por pagar corresponde a:Deuda Exigible (proveedores), devengada y no pagadas al 31 de diciembre de 2018 por un valor de M$ 75.579, cuentas por pagar por concepto de anticipos de subvenciones convenidas con el Ministerio de Salud y de la Subsecretaria de Educacion, Obligaciones con el Fondo Comun Municipal por un valos de M$ 27.402 correspondientes a ingresos por percibir de segundas cuotas de Permisos de Circulacion de vehiculos,años 2013 al 2018, devengadas en su oportunidad y Cheques caducos por un valor de M$ 33.060 de los años 2016 al 2018.

p) Descripción de la deuda, metodo de valorizacion inicial y al cierre del ejercicio. Esta municipalidad no presenta deuda publica.

Nota 3: Actualización de Activos, Pasivos y Patrimonio

En esta nota se describirá el efecto en los resultados del ejercicio vigente, de la aplicación de las normas de actualización, de los activos, pasivos y patrimonio, conforme con la normativa vigente.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
46301	Actualización de Bienes	102080	65102
56301	Actualización de Obligaciones	0	0
56302	Actualización de Patrimonio	128708	65298

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General),separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior(2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al cierre del ejercicio, separándolos de acuerdo a su procedencia.

A. Anticipos de Fondos

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	377	5613	4818
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	363	363
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	665	2165	4236
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0
	TOTAL	**1042**	**8141**	**9417**

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	6412	11059	6538
21405	Administración de Fondos	867021	537781	675684
11405	Aplicación de Fondos de Administración	0	0	0
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	1283	28779	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	352610	150162	88915
21410	Retenciones Previsionales	148611	135706	193144
21411	Retenciones Tributarias	10762	0	6768
21412	Retenciones Voluntarias	77684	68781	63710
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	1015
	TOTAL	**1464383**	**932268**	**1035774**

C. Administración de Fondos

	Año 2018

Detalle por Acreedor		Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
	Recursos Proyectos Consultorio Urbano	24	0	0	0	0	24
60805000-0	Recursos en Adm.Subsidio Agua Potable Urbano y Rural	20120	241873	240545	240545	0	21448
60107000-6	Recursos en Adm. Sernam	75	124689	123545	123545	75	1144
72227000-2	Recursos en Adm.F.N.D.R.	9169	223917	212005	212005	0	21081
	Recursos en Adm. P.G.E.	5521	0	0	0	0	5521
60109000-7	Recursos en Adm.FOSIS	9	66745	66745	66745	9	0
	Recursos en Adm.Subdere -Recursos Culturales 8 Comunas	152	0	0	0	152	0
61307000-1	Recursos en Adm.Indap-Prodesal I, II y III	13455	94508	93384	93384	7108	7471
61980140-7	Recursos en Adm.Ministerio del interior	0	39992	0	0	0	39992
	Recursos en Adm.FOSAC	446	0	0	0	0	446
61531000-K	Recursos en Adm. SENCE	11372	48836	53168	53168	104	6936
61980170-9	Recursos en Adm.CONACE	1	44544	44543	44543	1	1
61976200-2	Recursos en Adm.CONCEJO DE LA CULT.Y LAS ARTES	0	6229	6229	6229	0	0
61008000-6	Recursos en Adm.SENAME	12207	82804	82804	86550	0	8461
60103005-5	Recursos en Adm.MIDEPLAN	39577	61081	68765	68765	0	31893
61819000-5	Recursos en Adm.SERVIU	170066	294995	11456	11456	0	453605
61979930-5	Recursos en Adm. MEDIO AMBIENTE	0	1500	1497	1497	3	0
	Servicio de Salud del Maule	20000	0	0	0	0	20000
60908000-0	Recursos en Adm.JUNAEB	405	59975	59975	59975	0	405
70072600-2	Recursos en Adm. JUNJI	6063	0	6053	6053	0	10
60901000-2	Recursos en Adm.MINEDUC	196556	158362	135697	135697	0	219221
61531000-K	Recursos en Adm. SENCE	32301	850	4051	4051	0	29100
60107000-6	Recursos en Adm. Sernameg	0	9473	9473	9473	0	0
	OTROS APORTE DE TERCEROS	262	0	0	0	0	262
TOTAL		**537781**	**1560373**	**1219935**	**1223681**	**7452**	**867021**

Detalle por Acreedor		Año 2017					
		Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
	Recursos Proyectos Consultorio Urbano	24	0	0	0	0	24
60805000-0	Recursos en Adm.Subsidio Agua Potable Urbano y Rural	864	231359	212103	212103	0	20120
60107000-6	Recursos en Adm. Sernam	2150	116688	116613	116613	2150	75
72227000-2	Recursos en Adm.F.N.D.R.	9186	162812	162623	162623	206	9169
	Recursos en Adm. P.G.E.	5521	0	0	0		5521

60109000-7	Recursos en Adm.FOSIS	0	66167	66158	66158	0	9
	Recursos en Adm.Subdere -Recursos Culturales 8 Comunas	152	0	0	0	0	152
61307000-1	Recursos en Adm.Indap-Prodesal I, II y III	8904	92745	88194	88194	0	13455
	Recursos en Adm.FOSAC	446	0	0	0	0	446
61531000-K	Recursos en Adm. SENCE	133024	26940	140395	140395	8197	11372
61980170-9	Recursos en Adm.CONACE	52	43458	43457	43457	52	1
61976200-2	Recursos en Adm.CONCEJO DE LA CULT.Y LAS ARTES	276	0	160	160	116	0
61008000-6	Recursos en Adm.SENAME	11605	84282	83680	83680	0	12207
60103005-5	Recursos en Adm.MIDEPLAN	53128	53891	67442	67442	0	39577
61819000-5	Recursos en Adm.SERVIU	185307	40000	55194	55194	47	170066
61979930-5	Recursos en Adm. MEDIO AMBIENTE	1000	0	550	550	450	0
	Recursos en Adm.SERVICIO DE SALUD DEL MAULE	20000	0	0	0	0	20000
60908000-0	Recursos en Adm.JUNAEB	405	45965	45965	45965	0	405
70072600-2	Recursos en Adm. JUNJI	6063	0	0	0	0	6063
60901000-2	Recursos en Adm.MINEDUC	205015	0	0	0	8459	196556
61531000-K	Recursos en Adm. SENCE	32301	5859	5859	5859		32301
	OTROS APORTE DE TERCEROS	262	5212	5212	5212	0	262
TOTAL		**675685**	**975378**	**1093605**	**1093605**	**19677**	**537781**

(1) Fondos en Administración recibidas en el ejercicio
(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Nota 5: Cuentas por Cobrar

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

a) Cuentas por cobrar

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**		
11601	Documentos Protestados	732	2021
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	0	0
11605	Detrimento Patrimonial de Fondos	0	0
12101	Deudores	466	2699
12102	Documentos por Cobrar	0	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0
	SUBTOTAL	**1198**	**4720**
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	767960	577264
	TOTAL	**769158**	**581984**

b) Deudores Presupuestarios

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta nivel 1 según el siguiente formato

Código	Denominación	2018, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	61276	81082	0	142358
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	173727	0	0	173727
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	81410	80096	0	161506
115-12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	290369	290369
	TOTAL	**316413**	**161178**	**290369**	**767960**

Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias, nivel 1 del plande cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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	0
	TOTAL	**0**	**0**

Nota 7: Inversiones Financieras

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 122 Inversiones Financieras, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas y los criterios de valorización en cada caso.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2017	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1220101	Depósitos a Plazo	0	0	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0	0	0	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0	0	0	0
12202	Acciones y Participación de Capital	0	0	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0	0	0
	TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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

Indicar los saldos para el ejercicio vigentes y anterior de las cuentas nivel 1, asociadas a Bienes de Uso.

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	2080329	2965	58250	2141544
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	346175	103916	9693	459784
14103	Instalaciones	159066	4299	4470	167835
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	409694	34693	11981	456368
14105	Vehículos	904435	135146	27842	1067423
14106	Muebles y Enseres	103567	9009	3035	115611
14107	Herramientas	7136	1038	211	8385
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	628989	103795	18769	751553
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	6081	0	170	6251
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2202	-2264	62	0
	TOTAL	4647674	392597	134483	5174754

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	2041540	0	38789	2080329
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	326874	13042	6259	346175
14103	Instalaciones	154260	1874	2932	159066
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	320256	82951	6487	409694
14105	Vehículos	661155	227659	15621	904435
14106	Muebles y Enseres	75643	26248	1676	103567
14107	Herramientas	7003	0	133	7136

14108	Equipos Computacionales y Periféricos	519107	98993	10889	628989
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4347	1648	86	6081
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	2161	0	41	2202
	TOTAL	**4112346**	**452415**	**82913**	**4647674**

B. Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	394486	25065	11046	430597
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	190896	47860	5345	244101
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	48592	12484	1360	62436
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	191192	27234	5354	223780
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	459709	95851	12871	568431
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	37587	12260	1053	50900
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	2730	1059	77	3866
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	210226	105984	5886	322096
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1246	833	35	2114
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	1468	-1509	41	0
	TOTAL	**1538132**	**327121**	**43068**	**1908321**

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	361724	25889	6873	394486
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	139213	49038	2645	190896
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	36011	11897	684	48592
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	153291	34975	2926	191192
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	362130	90699	6880	459709
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	29260	7771	556	37587
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	1823	872	35	2730
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	173904	33018	3304	210226
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1720	-506	32	1246
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	720	734	14	1468
	TOTAL	**1259796**	**254387**	**23949**	**1538132**

C. Determinación del Valor Neto (libro) de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2018	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2018	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	2141544	430597	1710947
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	459784	244101	215683
14103	Instalaciones	167835	62436	105399
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	456368	223780	232588
14105	Vehículos	1067423	568431	498992
14106	Muebles y Enseres	115611	50900	64711
14107	Herramientas	8385	3866	4519
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	751553	322096	429457
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	6251	2114	4137
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	0	0	0
	TOTAL	**5174754**	**1908321**	**3266433**

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2017	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2017	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	2080329	394486	1685843
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	346175	190896	155279
14103	Instalaciones	159066	48592	110474
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	409694	191192	218502
14105	Vehículos	904435	459709	444726
14106	Muebles y Enseres	103567	37587	65980
14107	Herramientas	7136	2730	4406
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	628989	210226	418763
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	6081	1246	4835
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	2202	1468	734
	TOTAL	**4647674**	**1538132**	**3109542**

D. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso No Depreciables

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		

14201	Terrenos	321971	313125
14202	Obras de Arte	1340	1304
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	0	0
	TOTAL	**323311**	**314429**

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Sujetos a Agotamiento

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**		
14301	Propiedades Mineras	0	0
14302	Bosques Naturales	0	0
	TOTAL	**0**	**0**

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso en Leasing

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**		
14401	Edificaciones en Leasing	0	0
14402	Maquinarias Y Equipos Producción en Leasing	0	0
14403	Vehículos 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	Dep. Acumulada de Bienes en Leasing	**0**	**0**
	TOTAL	**0**	**0**

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Estacionamientos concesionados

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**		
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0
	SUBTOTAL	**0**	**0**
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	**0**	
	TOTAL	**0**	**0**

Nota 10: Costos de Proyectos y Programas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 Costos de Inversión, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio y su aplicación a gastos patrimoniales.

A. Estudios y proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	0	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	818384	254171
TOTAL		**818384**	**254171**

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	818384	254171
TOTAL		**818384**	**254171**

Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas de Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa Recuperación	**0**	**0**	**0**
12402	Deudores en Cobranza Judicial	**0**	**0**	**0**
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza Judicial	**0**	**0**	**0**
TOTAL		**0**	**0**	**0**

Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Rendiciones de Cuentas, nivel 2 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	27540	40068	49089
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		**27540**	**40068**	**49089**

Nota 13: Deudas

A. Cuentas por Pagar

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudas - Corriente, No Corriente y Otras Deudas - que se indican, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21601	Documentos Caducados	33060	52574	24992
22101	Acreedores	0	0	0
22102	Fondos de Terceros	0	0	0
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0	0	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	123956	212923	296388
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	49478	21846	22079
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	27402	13528	14563
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	439	501	78
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	331	147	254
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	0	0	0
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	0	0
22121	Convenios 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	234666	301519	358354
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	75579	159997	351857
	TOTAL	310245	461516	710211
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	**310245**	**461516**	**710211**

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2018
(**) Describir las condiciones de cada contrato, tales como fecha del contrato, el objeto, plazo y tasa de interés.

B. Acreedores Presupuestarios

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta nivel 1 según el siguiente formato:

CUENTA		2018 M$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	56854	16976	0	73830
215-29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1748	0	0	1748
TOTAL		58602	16976	0	75578

C. Acreedores por Transferecnias Reintegrables

Indicar el saldo vigente de las cuentas de acreedores por Transferecnias Reintegrables,nivel 2 del plan de cuentas (Oficio N°60.820, DE 2005, de Contraloria General)

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2211101		0	0
2211102		0	0
TOTAL		0	0

Nota 14: Estado de Situación Presupuestaria

En esta nota se deberá informar las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, explicando aquellas que sean significativas a nivel de subtítulo.

Ingresos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	2452890	2545632	-92742
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17454785	17484199	-29414
115-06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	87979	87971	8
115-07	INGRESOS DE OPERACIÓN	2040	39	2001
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	5522980	5619751	-96771
115-12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	232847	560560	-327713
115-13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1453633	772993	680640
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	942790	0	942790
TOTAL		28149944	27071145	1078799

Gastos	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia

Subtítulo	Denominación	Actualizado M$	Devengada M$	M$
215-21	GASTOS EN PERSONAL	17212655	16704141	508514
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5840097	5305395	534702
215-23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	423825	366951	56874
215-24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1865819	1819975	45844
215-26	OTROS GASTOS CORRIENTES	254904	242540	12364
215-29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	465513	401384	64129
215-31	INICIATIVAS DE INVERSION	1793831	771696	1022135
215-33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	31000	0	31000
215-34	SERVICIO DE LA DEUDA	262300	159997	102303
	TOTAL	**28149944**	**25772079**	**2377865**

Las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, mas significativas a nivel de subtítulo son:.

115-03 La diferencia entre el Presupuesto Actualizado y el Devengado, se debe principalmente por concepto de Derechos de Aseo Cobro Directo, que al 31.12.2018 tenemos Ingreso por percibir por este concepto.-

115-12 La diferencia entre el Presupuesto Actualizado y el Devengado, se debe principalmente por concepto de Derechos de Aseo Cobro Directo y Patentes comerciales de años anteriores al 2018.(Ingresos por Percibir)

115-13 La diferencia entre el Presupuesto Actualizado y el Devengado, se debe principalmente por concepto de transferencias para gastos de capital de otras entidades publicas(Subdere y Subsecretaria de Educcion), que se devenga y percibe de acuerdo al avance fisico de las obras que nenemos en ejecucion.-

215-31 La diferencia entre el Presupuesto Actualizado y el Devengado, se debe principalmente por concepto de Proyectos de inversion que se encuentran en ejecucion y pasa de arrastre para el año siguiente.-

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

La diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final, se debe al resultado del Ejercicio 2018 y ademas por donaciones del Gobierno Regional de una camioneta limpia fosa marca Mercedes Benz y un cargador frontal marca Caterpiller que se incorporaron al patriminio municipal.-

Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

Se adjunta información de la situación financiera representada, por el Balance General al 31 de diciembre de 2018 y el Estado de Resultados entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2018, emitidos por Corporación Municipal de Deporte y Recreacion de Parral, en Hoja Bce y E.Resultado Corporacion.

La información presentada esta preparada en base a las operaciones registradas durante la ejecución del ejercicio contable año 2018 y comparativos respecto del ejercicio anterior.

Corporación Municipal de:	DEPORTES Y RECREACION DE PARRAL

1. ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL:

Este estado muestra la situación financiera de la Corporacion Municipal de Deportes y Recreacion al 31 de Diciembre 2018 y 2017.

Indicar el Nombre del Responsable que	Roberto Rosas Villarroel
Correo electrónico o email del	roberto.rosas@parral.cl
Teléfono de contacto del responsable:	73-2-751520

	2018	2017	%
	Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2018	Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017	Variación Porcentual 2018-2017
CUENTAS	En Miles de Pesos	En Miles de Pesos	
CAJA	3,332,478	659,250	405.50%
INGRESOS RECINTOS	13,583,351	18,731,910	-27.49%
APORTES MUNICIPALES	85,000,000	82,000,000	3.66%
PROYECTO PIN PONG	0	2,428,000	-100.00%
MUEBLES Y UTLES	0	419,391	-100.00%
UTILES DE OFICINA	105,074	0	0.00%
EVENTOS Y ACTIVIDADES	12,239,455	8,414,757	45.45%
GASTOS GENERALES	10,977,963	9,051,218	21.29%
REMUNERACION	24,538,759	33,721,213	-27.23%
IMPUESTO SEGUNDA CATEGORIA	3,190,077	3,032,333	5.20%
LEYES SOCIALES	5,863,094	9,295,343	-36.92%
HONORARIOS	27,739,591	20,124,882	37.84%
ARRIENDOS	2,308,293	3,251,800	-29.01%
GASTO DE PUBLICIDAD	3,739,088	2,644,200	41.41%
GASTO DE REPARACION	13,763,614	7,308,736	88.32%
MANTENCION MAQUINARIAS Y EQUIPOS	589,020	0	0.00%
GASTOS DE INSUMOS	2,724,503	3,424,100	-20.43%
MAQUINARIAS E EQUIPOS	0	2,341,110	-100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,332,478	550,218	505.67%

PAULA RETAMAL URRUTIA
PRESIDENTE

ROBERTO ROSAS VILLARROEL
TESORERO

Corporación Municipal de:	DEPORTES Y RECREACION DE PARRAL

1. ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL O ESTADO DE RESULTADO:

Este estado muestra la situación financiera de la Corporacion Municipal de Deportes y Recreacion al 31 de Diciembre 2018 y 2017, Estado de Resultado

Indicar el Nombre del Responsable que	Roberto Rosas Villarroel
Correo electrónico o email del	roberto.rosas@parral.cl
Teléfono de contacto del responsable:	73-2-751520

	2018	2017	%
	Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2018	Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017	Variación Porcentual 2018-2017
CUENTAS	En Miles de Pesos	En Miles de Pesos	
ENTRADA PISCINAS	5,520,540	7,315,130	-24.53%
CURSO DE NATACION	3,613,500	1,255,000	187.93%
ESTADIO LUIS VALENZUELA	2,461,815	5,439,890	-54.75%
APORTE MUNICIPAL	85,000,000	82,000,000	3.66%
MUEBLES Y UTLES	0	419,391	-100.00%
UTILES DE OFICINA	105,074	0	0.00%
EVENTOS Y ACTIVIDADES	12,239,455	8,414,757	45.45%
GASTOS GENERALES	10,977,963	9,051,218	21.29%
REMUNERACION	24,538,759	33,721,213	-27.23%
IMPUESTO SEGUNDA CATEGORIA	3,190,077	3,032,333	5.20%
LEYES SOCIALES	5,863,094	9,295,343	-36.92%
HONORARIOS	27,739,591	20,124,882	37.84%
ARRIENDOS	2,308,293	3,251,800	-29.01%
GASTO DE PUBLICIDAD	3,739,088	2,644,200	41.41%
GASTO DE REPARACION	13,763,614	7,308,736	88.32%
MANTENCION MAQUINARIAS Y EQUIPOS	589,020	0	0.00%
GASTOS DE INSUMOS	2,724,503	3,424,100	-20.43%
MAQUINARIAS E EQUIPOS	0	2,341,110	-100.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,332,478	550,218	505.67%

PAULA RETAMAL URRUTIA
PRESIDENTE

ROBERTO ROSAS VILLARROEL
TESORERO

Nota 17: Bienes Intangibles

Indicar los saldos para el ejercicio vigente y anterior de las cuentas nivel 1, asociadas a los Bienes Intangibles

A.Detalles de los saldos de las cuentas de Bienes Intangibles

Cuenta		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información	18868	-18868	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.	0	0	0	0
TOTAL		18868	-18868	0	0

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información	18516	0	352	18868
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.				
TOTAL		18516	0	0	18868

B. Detalle del saldo de la cuenta Amortización Acumulada de Sistemas de Información.

Cuenta		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
TOTAL	TOTAL	0	0	0	0

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

Indicar una breve descripción, el valor en libros y el periodo restante de amortización de cualquier activo intangible que sea significativo en los Estados Financieros de la municipalidad.

Nota 18: Contingencias.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, es decir, recursos u obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia y exigibilidad han de ser confirmadas por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

INFORMES DE JUCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018

CAUSA	CARATULA	MATERIA	TRIBUNAL	CUANTIA	ESTADO
T-9-2018	I.MUNICIPALIDAD CON CACERES HERRERA FERNANDO ALEXIS	TUTELA DE DERECHOS FUNDAMENTALES, DAÑO MORAL.	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$1,037,086,566	VIGENTE
T-7-2018	I.MUNICIPALIDAD CON GALARDO VASQUEZ CARLA ANDREA	TUTELA POR VULNERACION DE DERECHOS FUNDAMENTALES;NULIDAD DE DESPIDO, DESPIDO INJUSTIFICADO Y COBRO DE PRESTACIONES LABORALES ADEUDADAS	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$5,250,000	VIGENTE
T-6-2018	I.MUNICIPALIDAD CON PEREZ ANDRADES WALTER ALEXIS	TUTELA LABORAL	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$2,840,000	VIGENTE
0-25-2018	I.MUNICIPALIDAD CON LOPEZ VASQUEZ PATRICIO	DESPIDO ILEGAL Y REINCORPORACION	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$53,000,000	VIGENTE
O-16-2018	I.MUNICIPALIDAD CON PALMA QUEIROLO MARIA ANTONIETA	JUICIO ORDINARIO LABORAL	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$3,160,880	VIGENTE
0-51-2017	I.MUNICIPALIDAD CON PINO ANDRADES LUIS	IDEMNIZACION DE PERJUICIOS. NULIDAD DE DESPIDO, DESPEDIDO INJUSTIFICADO Y COBRO DE PRESTACIONES.	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$43,867,128	VIGENTE
O-44-2017	I.MUNICIPALIDAD CON PROFESORES	COBRO DE AUMENTO DE BONIFICACION PROPORCIONAL MENSUAL LEY 19.933	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$200,861,147	VIGENTE

T-10-2018	I.MUNICIPALIDAD CON MUÑOZ IBAÑEZ MARIA JOSE	TUTELA DE DERECHOS FUNDAMENTALES, DAÑO MORAL.	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$511,000,000	VIGENTE
C-1378-2017	I.MUNICIPALIDAD CON CONSTRUCTORA ANGEL BARTOLOME CECCHI LTDA.	IDEMNIZACION DE PERJUICIOS.	4° JUZGADO DE LETRAS DE TALCA	75,621,427	VIGENTE
C-157-2018	I.MUNICIPALIDAD CON MORALES BUSTAMANTE CARMEN ROSA	IDEMNIZACION DE PERJUICIOS.	JUZGADO DE LETRAS DE PARRAL	$20,000,000	VIGENTE
C-3551-2013	I.MUNICIPALIDAD Y FUNCIONARIOS CON FICO DE CHILE	IDEMNIZACION DE PERJUICIOS.	3° JUZGADO DE LETRAS DE TALCA	$31.544.349 APROXIMADAMENTE	VIGENTE

Nota 19: Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación.

Si se realiza una actualización de la información a revelar entre la fecha de presentación, pero antes de la autorización de los estados financieros, esto debe ser revelado en las notas.

Naturaleza del Evento	31-12-2018, en M$ (miles de pesos)

La fecha de autorización, es la fecha en que los Estados Financieros reciben la aprobación de la autoridad del servicio para su emisión.

Nota 20: Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores

En adelante, el municipio puede agregar notas que permitan una mejor comprensión e interpretación de la información de los Estados Financieros.