

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.262.258	949.174
RECURSOS DISPONIBLES	1.243.628	930.544
Disponibilidades en Moneda Nacional	1.223.345	909.978
Anticipos De Fondos	20.283	20.566
BIENES FINANCIEROS	18.630	18.630
Cuentas por Cobrar	18.630	18.630
Deudores Presupuestarios	-	-
Gastos Anticipados	-	-
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	-	-
Existencias	-	-
ACTIVO NO CORRIENTE	1.663.764	1.630.899
BIENES FINANCIEROS	-	-
Inversiones Financieras	-	-
Préstamos	-	-
BIENES DE USO	1.365.214	1.375.608
Bienes de Uso Depreciables	2.049.612	1.961.336
Bienes de Uso no Depreciables	81.864	76.337
Bienes de Uso por Incorporar	-	-
Bienes de Uso en Leasing	-	-
Depreciación Acumulada	-766.262	-662.065
OTROS ACTIVOS	298.550	255.291
Bienes Intangibles	18.646	12.500
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-5.180	-
Costos de Proyectos	285.084	242.791
Deudores de Incierta Recuperación	-	-
Deudores por Rendiciones de Cuentas	-	-
Detrimiento en Recursos Disponibles	-	-
Otros Bienes	-	-
TOTAL ACTIVOS	2.926.022	2.580.073
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	2.380.446	1.259.552
DEUDA CORRIENTE	1.120.809	729.286
Depósitos de Terceros	1.100.284	711.562
Acreedores Presupuestarios	20.525	17.724
OTRAS DEUDAS	1.259.637	530.266
Cuentas por Pagar	1.243.296	524.945
Documentos caducados	16.341	5.321
Provisiones	-	-
Ingresos Anticipados	-	-
Otros Pasivos	-	-
PASIVO NO CORRIENTE	-	-
DEUDA PÚBLICA	-	-
Deuda Pública Interna	-	-
TOTAL PASIVO	2.380.446	1.259.552
PATRIMONIO NETO	545.576	1.320.521
PATRIMONIO DEL ESTADO	545.576	1.320.521
Patrimonio Institucional	1.185.886	1.163.774
Resultados Acumulados	159.725	321.072
Resultado del Ejercicio	-800.035	-164.325
Detrimentos Patrimoniales Directos	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.926.022	2.580.073

FECHA: 27 de Abril de 2018



Director de Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN

ESTADO DE RESULTADOS

desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

CUENTAS	2017	2016
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	208.651	199.145
Transferencias Recibidas	6.976.793	6.393.725
Venta de Activos	-	-
Otros Ingresos Patrimoniales	2.031.110	2.640.912
TOTAL INGRESOS	9.216.554	9.233.782
GASTOS PATRIMONIALES		
Trasposos al Fisco	-	-
Prestaciones de Seguridad Social	7.274	186.678
Gastos Operacionales	8.735.773	8.071.061
Transferencias Otorgadas	1.139.076	1.023.604
Costo de Venta	-	-
Gasto en Inversión Pública	-	-
Otros Gastos Patrimoniales	134.466	116.764
TOTAL GASTOS	10.016.589	9.398.107
RESULTADO DEL PERIODO	-800.035	-164.325

FECHA: 27 de Abril de 2018.-



Director de Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE NIQUEN.

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	431.986	455.686	447.719	447.719	-
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	158.100	327.225	181.095	181.095	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	25.000	25.000	15.491	15.491	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.136.305	2.245.902	2.212.260	2.212.260	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	47.345	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	13.183	70.774	70.774	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	236	236	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	2.751.391	3.114.341	2.927.575	2.927.575	-
15 SALDO INICIAL DE CAJA	220.000	220.000			
TOTALES	2.971.391	3.334.341	2.927.575	2.927.575	-
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1.137.322	1.171.181	1.138.200	1.138.200	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	928.129	948.549	824.731	824.731	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	819.370	1.125.041	1.117.382	1.117.382	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	5.510	5.510	2.133	2.133	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	29.050	32.050	18.385	18.385	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	52.000	52.000	42.293	42.293	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	10	10	-	-	-
SUBTOTALES	2.971.391	3.334.341	3.143.124	3.143.124	-
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-			
TOTALES	2.971.391	3.334.341	3.143.124	3.143.124	-

FECHA: 27 de Abril de 2018.



Director Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN - EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.974.000	5.650.295	5.217.218	5.217.218	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	52.000	212.000	160.943	160.943	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	5.026.000	5.862.295	5.378.161	5.378.161	-
15 SALDO INICIAL DE CAJA	15.000	36.905			
TOTALES	5.041.000	5.899.200	5.378.161	5.378.161	-
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	3.512.400	4.324.400	4.324.152	4.324.152	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.215.200	1.237.495	850.852	830.327	20.525
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	171.300	171.300	7.274	7.274	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20.100	22.100	21.753	21.753	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	-	-	-	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	87.000	87.000	44.275	44.275	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	-	-	-	-	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	20.000	20.000	17.724	17.724	-
SUBTOTALES	5.026.000	5.862.295	5.266.030	5.245.505	20.525
35 SALDO FINAL DE CAJA	15.000	36.905			
TOTALES	5.041.000	5.899.200	5.266.030	5.245.505	20.525

FECHA: 27 de Abril de 2018.



Director Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE NIQUEN - SALUD

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.401.050	1.614.000	1.520.262	1.520.262	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	20.000	82.400	82.309	82.309	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	1.421.050	1.696.400	1.602.571	1.602.571	-
15 SALDO INICIAL DE CAJA	500	18.150	-	-	-
TOTALES	1.421.550	1.714.550	1.602.571	1.602.571	-
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1.127.947	1.377.247	1.352.729	1.352.729	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	293.603	337.303	251.371	251.371	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	-	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	-	-	-	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	1.421.550	1.714.550	1.604.100	1.604.100	-
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES	1.421.550	1.714.550	1.604.100	1.604.100	-

FECHA: 17 de Mayo de 2017.



Director Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN - CONSOLIDADO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	431.986	455.686	447.719	447.719	-
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.533.150	7.591.520	6.918.575	6.918.575	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	25.000	25.000	15.491	15.491	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.208.305	2.540.302	2.455.512	2.455.512	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	47.345	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	13.183	70.774	70.774	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	236	236	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	9.198.441	10.673.036	9.908.307	9.908.307	-
15 SALDO INICIAL DE CAJA	235.500	275.055			
TOTALES	9.433.941	10.948.091	9.908.307	9.908.307	-
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5.777.669	6.872.828	6.815.081	6.815.081	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.436.932	2.523.347	1.926.954	1.906.429	20.525
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	171.300	171.300	7.274	7.274	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	839.470	1.147.141	1.139.135	1.139.135	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	5.510	5.510	2.133	2.133	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	116.050	119.050	62.660	62.660	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	52.000	52.000	42.293	42.293	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	20.010	20.010	17.724	17.724	-
SUBTOTALES	9.418.941	10.911.186	10.013.254	9.992.729	20.525
35 SALDO FINAL DE CAJA	15.000	36.905			
TOTALES	9.433.941	10.948.091	10.013.254	9.992.729	20.525

FECHA: 27 de Abril de 2018.



Director Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS

-84.422

Flujos Originados en Actividades Operacionales

20.531

Ingresos Operacionales

9.908.307

* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	447.719
* Transferencias Corrientes	6.918.575
* Rentas de la Propiedad	15.491
* Ingresos de Operación	-
* Otros Ingresos Corrientes	2.455.512
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	70.774
* Transferencias para Gastos de Capital	236

Gastos Operacionales

9.887.776

* Gastos en Personal	6.815.081
* Bienes y Servicios de Consumo	1.906.429
* Prestaciones de Seguridad Social	7.274
* Transferencias Corrientes	1.139.135
* Integros al Fisco	-
* Otros Gastos Corrientes	2.133
* Transferencias de Capital	-
* Servicio de la Deuda - Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	17.724

Flujos Originados en Actividades de Inversión

-104.953

Ingresos por Actividades de Inversión

-

* Ventas de Activos Financieros	-
* Venta de Activos No Financieros	-
* Recuperación de Préstamos	-

Gastos por Actividades de Inversión

104.953

* Adquisición de Activos Financieros	-
* Adquisición de Activos No Financieros	62.660
* Iniciativas de Inversión	42.293
* Préstamos	-

Flujos Originados en Actividades de Financiación

-

Ingresos por Actividades de Financiación

-

* Endeudamiento (Excluye Ingresos por Percibir)	-
---	---

Gastos por Actividades de Financiación

-

* Servicio de la Deuda - Amortización	-
---------------------------------------	---

VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

-15.811

* Movimiento Acreedores	981.436
* Movimiento Deudores	997.247

VARIACION NETA DEL EFECTIVO

-100.233

Saldo Inicial de Disponibilidades

1.335.356

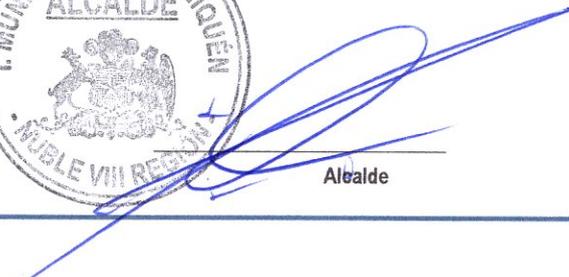
Saldo Final de Disponibilidades

1.223.345

FECHA: 27 de Abril de 2018.


Director de Administración y Finanzas




Alcalde

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE ÑIQUEN

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		
Donaciones en Bienes	-	-
Detrimento Patrimonial	-	-
Cambio de Políticas Contables	-	-
Ajuste por Corrección de Errores	-	-
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		
Detrimento Patrimonial	-	-
Cambio de Políticas Contables	-	-
Ajuste por Corrección de Errores	-	-
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-800.035
MÁS / MENOS: Resultado del Período		-800.035
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		-800.035
MÁS: PATRIMONIO INICIAL		1.320.521
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		25.090
Actualización	25.090	
Otras variaciones Patrimoniales	-	
PATRIMONIO FINAL		545.576

FECHA: 27 de Abril de 2018.



Director de Administración y Finanzas



Alcalde

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: **I. MUNICIPLIDAD DE ÑIQUEN**

RUT: **69.140.600-8**

Región: **BIO-BIO**

Servicios Traspasados: **EDUCACION Y SALUD**

Esta municipalidad tiene como misión mejorar la calidad de vida de la comunidad local, mediante una gestión municipal eficiente, participativa, cercana e inclusiva.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

- a) El período contable cubierto por los Estados Financieros: Los Estados Financieros presentados reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de enero de 2017 y el 31 de diciembre de 2017, se presenta comparativos con el año 2016.
- b) Bases de preparación: Los estados financieros y sus notas han sido preparados en base a la normativa y procedimientos contables vigentes.
- c) Activos y Pasivos no monetarios contenidos en los estados financieros se han actualizado considerando el índice de corrección comunicado por la Contraloría General de la República para el presente ejercicio. Este Municipio no tiene activos y pasivos en otras monedas distintas con cláusula de reajustabilidad. En relación a los Estados Financieros comparativos no fueron actualizados por lo que se expresan en pesos de los correspondientes ejercicios.
- d) Naturaleza de los anticipos de fondos: El saldo que presenta en este concepto corresponde a anticipos entregados a terceros por los cuales se debe rendir cuenta.
- e) Naturaleza de las cuentas por cobrar: en relación a las cuentas por cobrar estas no presentan saldos al 31 de diciembre de 2017.
- f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización: Esta Municipalidad no tiene inversiones financieras sujetas a valorización correspondiente al ejercicio contable 2017.
- g) Naturaleza de los préstamos: Esta Municipalidad no se le han otorgado préstamos.
- h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso: Los bienes de uso que se han incorporado corresponden a aquellos cuyo costo es mayor a tres unidades tributarias mensuales y valorizados al costo, todo lo anterior acorde a la normativa vigente, cabe destacar que no se registran incorporaciones homogéneas.
- i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso: El método de cálculo utilizado es el lineal y la tabla de vidas útiles es la que se detalla en el oficio N° 60.820 de 2005. El registro contable de depreciación es indirecto, llevándose a cuentas de depreciación acumulada.
- j) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas: Corresponde a deudores por transferencias otorgadas y que se encuentran pendientes de rendición.
- k) Descripción de los costos de proyectos: En relación al costo de proyecto corresponden a ejecución interna del municipio.
- l) Naturaleza de los depósitos de terceros: El saldo corresponde a ingresos por concepto de permisos de circulación y que pertenecen a otro Municipio.
- m) Naturaleza de las cuentas por pagar: Esta Municipalidad no presenta cuentas por pagar.
- n) Descripción de la deuda: Esta Municipalidad no presenta deuda pública.

Nota 3: Actualización de los Estados Financieros

El índice de actualización para el presente ejercicio alcanzó a un 1,9%, los montos resultantes de estas operaciones a nivel global, se detallan a continuación:

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016
46301	Actualización de Bienes	37.289	52.510
56301	Actualización de Obligaciones		
56302	Actualización de Patrimonio	25.090	41.847

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

A. Anticipos de Fondos

11403: El saldo de esta cuenta corresponde a transferencias otorgadas y que se encuentran pendientes de rendición.

11406: Este corresponde a los anticipos previsionales relacionados con asignaciones familiares.

11408: Este corresponde a registro multas de tránsito no pagadas.

CUENTA		Saldos al	Saldos al	Saldos al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2017	31/12/2016	31/12/2015
11401	Anticipos a Proveedores	-	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	-	-	-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	1.956	1.956	1.756
11404	Garantías Otorgadas	-	-	-
11406	Anticipos Previsionales	1.625	1.907	1.955
11407	Cartas de Créditos	-	-	-
11408	Otros Deudores Financieros	16.702	16.702	16.702
11409	Tarjetas de Crédito	-	-	-
	TOTAL	20.283	20.565	20.413

B. Depósitos de Terceros

- 21405: El saldo de esta cuenta corresponde a convenios firmados con organismos del estado
 21410 El saldo de esta cuenta corresponde a cotizaciones previsionales pendientes de pago y que fueron canceladas el de 10 de enero de 2018
 21411 El saldo de esta cuenta corresponde a impuestos único y 2ª categoría pendientes de pago y que fueron canceladas el de 10 de enero de 2018
 21412 El saldo de esta cuenta corresponde a descuentos voluntarios pendientes de pago y que fueron canceladas el de 10 de enero de 2018
 21413 El saldo de esta cuenta corresponde a retenciones judiciales pendientes de pago y que fueron canceladas el de 10 de enero de 2018
 21601 El saldo de esta cuenta corresponde a cheques caducados en su fecha de cobro.

CUENTA		Saldos al 31-12-2017	Saldos al 31/12/2016	Saldos al 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	-	-	-
21405	Administración de Fondos	876.799	543.546	457.050
11405	Aplicación de Fondos de Administración	-	-	-
21406	Depósitos Previsionales	-	-	-
21407	Recaudación del Sistema Financiero	-	-	-
21409	Otras Obligaciones Financieras	-	-	-
21410	Retenciones Previsionales	151.771	103.999	89.431
21411	Retenciones Tributarias	13.827	12.589	10.510
21412	Retenciones Voluntarias	57.098	50.913	43.036
21413	Retenciones Judiciales y Similares	789	515	602
21601	Documentos Caducados	16.341	5.321	4.216
TOTAL		1.116.625	716.883	604.845

C. Administración de Fondos

(1) Fondos en Administración recibidas en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Año 2017					
Detalle por acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio.	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio.
SUBDERE- TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	543.546	1.448.654	1.115.401	-	876.799
TOTAL	543.546	1.448.654	1.115.401	-	876.799

(1) Fondos en Administración recibidas en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Año 2016					
Detalle por acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio.	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio.
SUBDERE- TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	457.050	1.941.938	1.855.442	-	543.546
TOTAL	457.050	1.941.938	1.855.442	-	543.546

Nota 5: Cuentas por Cobrar

121.02 El saldo de esta cuenta corresponde a patentes comerciales no pagadas.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	-	-
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	-	-
11605	Detrimento Patrimonial de Fondos	-	-
12101	Deudores	-	-
12102	Documentos por Cobrar	18.630	16.830
12103	IVA – Crédito Fiscal	-	-
12105	Pagos Provisionales Mensuales	-	-
SUBTOTAL		-	-
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-
TOTAL		18.630	16.830

Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

Esta Municipalidad no tiene saldos pendientes

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13101	Alimentos y Bebidas	-	-
13102	Textiles, Vestuario y Calzado	-	-
13103	Combustibles y Lubricantes	-	-
13104	Materiales de Uso o Consumo	-	-
13105	Productos Terminados para la Venta	-	-
13106	Bienes Excluidos	-	-
TOTAL		-	-

Nota 7: Inversiones Financieras

Esta Municipalidad no tiene saldos pendientes

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2016	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1220101	Depósitos a Plazo	-	-	-	-
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	-	-	-	-
1220199	Otros Títulos y Valores	-	-	-	-
12202	Acciones y Participación de Capital	-	-	-	-
12299	Otros Activos Financieros	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

Nota 8: Préstamos

Esta Municipalidad no tiene préstamos pendientes

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12302	Hipotecarios	-	-
12306	Créditos a Contratistas	-	-
12307	Por Cambio de Residencia	-	-
12309	Deudores por Ventas a Plazo	-	-
TOTAL		-	-

Nota 9: Bienes de Uso

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

Son los bienes de uso que se han incorporado y corresponden a aquellos cuyo costo es mayor a tres unidades tributarias mensuales y valorizados al costo, todo lo anterior acorde a la normativa vigente, cabe destacar que no se registran incorporaciones homogéneas.

2017					
CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	1.317.918	-	25.041	1.342.959
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	-	-	-	-
14103	Instalaciones	1.541	-	-	1.541
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	67.968	-	187	68.155
14105	Vehículos	313.652	-	5.043	318.695
14106	Muebles y Enseres	107.785	19.756	2.216	129.757
14107	Herramientas	-	-	-	-
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	142.452	33.050	2.793	178.295
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	10.017	-	191	10.208
14110	Activos Biológicos	-	-	-	-
14111	Obras de Infraestructura	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
TOTAL		1.961.333	52.806	35.471	2.049.610

2016					
CUENTA		Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	1.280.776	-	37.142	1.317.918
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	-	-	-	-
14103	Instalaciones	1.541	-	-	1.541
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	67.896	39	33	67.968
14105	Vehículos	269.884	36.747	7.021	313.652
14106	Muebles y Enseres	85.853	19.280	2.652	107.785
14107	Herramientas	-	-	-	-
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	113.552	25.545	3.355	142.452
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	9.012	723	282	10.017
14110	Activos Biológicos	-	-	-	-
14111	Obras de Infraestructura	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
TOTAL		1.828.514	82.334	50.485	1.961.333

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

El método de cálculo utilizado es el lineal y la tabla de vida útil. El registro contable de depreciación es indirecto, llevándose a cuentas de depreciación acumulada.

2017					
CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	220.173	28.333	4.183	252.689
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	-	-	-	-
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	1.541	-	-	1.541
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	63.160	4.546	96	67.802
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	240.594	19.380	3.655	263.629
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	51.111	18.657	971	70.739
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-	-	-	-
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	77.468	21.217	1.473	100.158
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	8.016	1.534	152	9.702
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	-	-	-	-
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	-	-	-	-
TOTAL		662.063	93.667	10.530	766.260

2016					
CUENTA		Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	191.792	22.999	5.382	220.173
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	-	-	-	-
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	1.541	-	-	1.541
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	63.083	66	11	63.160
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	223.267	12.251	5.076	240.594
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	38.869	11.148	1.094	51.111
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-	-	-	-
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	61.889	13.796	1.783	77.468
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	6.705	1.117	194	8.016
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	-	-	-	-
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	-	-	-	-
TOTAL		587.146	61.377	13.540	662.063

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

El valor neto de todos los bienes se determino utilizando la normativa vigente.

2017				
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Saldo Final a 31-12-2017	Depreciación Acumulada Saldo final a 31-12-2017	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	1.342.959	252.690	1.090.269
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	-	-	-
14103	Instalaciones	1.541	1.541	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	68.155	67.802	353
14105	Vehículos	318.696	263.629	55.067
14106	Muebles y Enseres	129.757	70.740	59.017
14107	Herramientas	-	-	-
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	178.295	100.158	78.137
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	10.208	9.703	505
14110	Activos Biológicos	-	-	-
14111	Obras de Infraestructura	-	-	-
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	-	-	-
TOTAL		2.049.611	766.263	1.283.348

2016				
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables actualizados al 31-12-2016	Depreciación Acumulada Actualizada al 31-12-2016	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	1.317.919	220.174	1.097.745
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	-	-	-
14103	Instalaciones	1.541	1.541	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	67.968	63.160	4.808
14105	Vehículos	313.653	240.594	73.059
14106	Muebles y Enseres	107.785	51.111	56.674
14107	Herramientas	-	-	-
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	142.453	77.469	64.984
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	10.018	8.016	2.002
14110	Activos Biológicos	-	-	-
14111	Obras de Infraestructura	-	-	-
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	-	-	-
TOTAL		1.961.337	662.065	1.299.272

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

El valor neto de los bienes de uso no depreciables se determino utilizando la normativa vigente.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14201	Terrenos	81.764	76.337
14202	Obras de Arte	-	-
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	-	-
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	-	-
TOTAL		81.764	76.337

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

Esta Municipalidad no presenta bienes sujetos a agotamiento.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14301	Propiedades Mineras	-	-
14302	Bosques Naturales	-	-
TOTAL		-	-

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

Esta Municipalidad no presenta bienes en Leasing.

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016
14401	Edificaciones en Leasing	-	-
14402	Maquinarias Y Equipos Producción en Leasing	-	-
14403	Vehículos en Leasing	-	-
14404	Equipos Computacionales Y Periféricos en Leasing	-	-
14420	Terrenos en Leasing	-	-
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	-	-
SUBTOTAL		-	-
14914	Dep. Acumulada de Bienes en Leasing	(-)	(-)
TOTAL		-	-

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

1610199 Este saldo corresponde a gestion interna del municipio.

1610299 Este saldo corresponde a gestion interna del municipio.

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	101.523	87.272
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	183.561	155.520
TOTAL		285.084	242.792

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

Esta municipalidad no tiene saldos en estas cuentas.

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	-	-
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	-	-
TOTAL		-	-

Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

Esta municipalidad no saldos pendientes.

CUENTA		Saldo al	Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	-	-	-
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa Recuperación	(-)	(-)	(-)
12402	Deudores en Cobranza Judicial	-	-	-
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza Judicial	(-)	(-)	(-)
TOTAL		-	-	-

Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas

Esta municipalidad no cuenta con saldos pendientes.

CUENTA		Saldo al	Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	-	-	-
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	-	-	-
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	-	-	-
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	-	-	-
TOTAL		-	-	-

Nota 13: Deudas

22102: El saldo pendiente corresponde a permisos de circulación de otros municipios.

22105: Este saldo corresponde a anticipos de subención escolar por retiro docente y no docentes

22107: Este saldo corresponde al aporte del 62,5% y que es cancelado a la Tesorería General de la República (Fondo común municipal)

22108: Este saldo corresponde al registro de multas de tránsito no pagadas.

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015
22101	Acreeedores	-	-	-
22102	Fondos de Terceros	923	923	1.929
22103	IVA - Débito Fiscal	-	-	-
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	-	-	-
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	629.180	32.109	-
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	-	-	-
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	617.807	494.395	389.702
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	2.769	636	271
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	-	-	-
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	-	-	-
22121		-	-	-
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	-	-	-
22123	Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	(-)	(-)	(-)
SUBTOTAL		1.250.679	528.063	391.902
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	20.525	-	-
TOTAL		1.271.204	528.063	391.902
22201	Pasivos por Clasificar	-	-	-
22401	Provisiones	-	-	-
22501	Arriendo de Inmuebles	-	-	-
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	-	-	-
2310202	Otros Empréstitos Internos	-	-	-
23103	Créditos de Proveedores Nacionales	-	-	-
23104	Acreeedores por Leasing	-	-	-
23109	Acreeedores por Leasing - Intereses	-	-	-
23110	Intereses Diferidos por Leasing	(-)	(-)	(-)
TOTAL		1.271.204	528.063	391.902

Nota 14: Estado de Situación Presupuestaria

Si bien los ingresos devengados se incrementaron en relación al presupuesto vigente para el año 2016, se destaca la recuperación de préstamos con un incremento, debido a deudas anteriores que no se recuperarían.

Código	Ingresos Denominación	Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACT.	455.686	447.719	7.967
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.591.520	6.918.575	672.945
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	25.000	15.491	9.509
07	INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.540.302	2.455.512	84.790
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	47.345	-	47.345
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	13.183	70.774	-57.591
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	236	-236
14	ENDEUDAMIENTO	-	-	-
TOTALES		10.673.036	9.908.307	764.729

En relación a los gastos un porcentaje significativo no se ejecuto por no existir la necesidad por parte del municipio.

Gastos		Presupuesto	Ejecución	Diferencia
Código	Denominación	Actualizado M\$	Devengada M\$	M\$
21	GASTOS EN PERSONAL	6.872.828	6.815.081	57.747
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.523.347	1.926.954	596.393
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	171.300	7.274	164.026
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.147.141	1.139.135	8.006
25	INTEGROS AL FISCO	-	-	-
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	5.510	2.133	3.377
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	119.050	62.660	56.390
30	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
31	INICIATIVAS DE INVERSION	52.000	42.293	9.707
32	PRÉSTAMOS	-	-	-
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-
34	SERVICIO DE LA DEUDA	20.010	17.724	2.286
TOTALES		10.911.186	10.013.254	897.932

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

La diferencia entre el patrimonio inicial y el final se debe a la aplicación del factor de actualización.

Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

No aplica

Nota 17: Información relevante a detallar que no se encuentra en las notas anteriores.