MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
En Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2019		31/12/2018	
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES		8,311,903		6,767,339
RECURSOS DISPONIBLES		8,193,139		6,450,707
* DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL	8,058,669		6,325,474	
* ANTICIPOS DE FONDOS	134,471		125,233	
BIENES FINANCIEROS		118,763		316,632
* CUENTAS POR COBRAR	2,352		3,997	
- CUENTAS POR COBRAR.	4		1,343	
- DOCUMENTOS PROTESTADOS	2,348		2,654	
- DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS	0		0	
* DEUDORES PRESUPUESTARIOS	116,411		312,635	
- CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPU	116,411		312,635	
* GASTOS ANTICIPADOS	0		0	
- GASTOS ANTICIPADOS.	0		0	
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO		0		0
* EXISTENCIAS	0		0	
ACTIVOS NO CORRIENTES		944,782		1,400,358
BIENES FINANCIEROS		373,992		373,992
* INVERSIONES FINANCIERAS	0		0	
* PRÉSTAMOS	373,992		373,992	
BIENES DE USO		353,243		848,523
* BIENES DE USO DEPRECIABLES	3,600,094		3,301,694	
* BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	62,907		62,737	
* BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0		0	
* BIENES DE USO EN LEASING	0		0	
* BIENES DE USO POR INCORPORAR	0		0	
* DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-3,309,757		-2,515,908	
* BIENES CONCESIONADOS	0		0	
OTROS ACTIVOS		217,547		177,844
* BIENES INTANGIBLES	35,020		0	
* AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLE	0		0	
* COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	0		0	
* DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN	0		0	
* DEUDORES POR RENDICIÓN DE CUENTAS	181,417		176,733	
* DETRIMENTOS	1,111		1,111	
- DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES	1,111		1,111	
* OTROS BIENES	0		0	
TOTAL ACTIVO		**9,256,685**		**8,167,697**
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES		4,266,478		3,264,406
DEUDA CORRIENTE		4,140,838		3,128,582
* DEPÓSITOS DE TERCEROS	3,147,893		2,333,054	
- DEPÓSITOS DE TERCEROS.	4,396,327		3,487,853	
- APLICACIÓN DE FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	-1,248,434		-1,154,799	
* ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	992,945		795,528	
- CUESTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUEST	992,945		795,528	
OTRAS DEUDAS		125,640		135,824
* CUENTAS POR PAGAR	125,640		135,824	
- CUENTAS POR PAGAR.	28,979		53,678	
- DOCUMENTOS CADUCADOS	96,661		82,147	
* PROVISIONES	0		0	
* INGRESOS ANTICIPADOS	0		0	
* OTROS PASIVOS	0		0	
PASIVOS NO CORRIENTES		0		0
DEUDA NO CORRIENTE		0		0
* DEUDA NO CORIENTE INTERNA	0		0	
TOTAL PASIVOS		**4,266,478**		**3,264,406**

ord 449

PATRIMONIO NETO		4,990,207		4,903,291
PATRIMONIO NETO.		4,990,207		4,903,291
* PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,127,332		3,043,208	
* RESULTADOS ACUMULADOS	1,856,028		4,750,426	
* RESULTADO DEL EJERCICIO	6,847		-2,890,343	
* DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECTOS	0		0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		**9,256,685**		**8,167,697**

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOJA
JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOJA
ALCALDE

ALCALDE

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

ESTADO DE RESULTADOS

DESDE EL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

En Miles de Pesos

CUENTAS	2019	2018
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS OPERACIONALES	1,403,343	1,284,774
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	27,637,475	24,201,257
VENTA DE ACTIVOS	0	0
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	9,709,212	8,975,517
TOTAL INGRESOS	38,750,030	34,461,548
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	548,404	104,700
GASTOS OPERACIONALES	27,310,819	26,700,720
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	2,219,118	2,482,765
COSTO DE VENTA	0	0
GASTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	7,510,191	7,282,807
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	1,154,650	780,900
TOTAL GASTOS	38,743,182	37,351,892
RESULTADO DEL PERIODO	**6,848**	**-2,890,344**

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

ALCALDE

FECHA _____

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA EDUCACION

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2019

En Miles de Pesos

	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
INGRESOS	**INICIAL**	**ACTUALIZADO**	**DEVENGADA**	**PERCIBIDO**	**POR PERCIBIR**
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENE	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,336,000	16,389,181	16,113,854	16,113,854	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	1,200	1,400	2,632	2,632	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	649,404	1,674,204	1,294,025	1,294,025	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIERO	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DI	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	12,986,604	18,064,785	17,410,511	17,410,511	0
15 SALDO INICIAL	0	0			
TOTALES	12,986,604	18,064,785	17,410,511	17,410,511	0
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGO	DEUDA EXIGIBLE
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	**10,356,020**	14,964,202	**14,429,647**	14,399,332	30,315
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**2,347,184**	**1,896,184**	**1,622,177**	**1,520,507**	**101,670**
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SO(	12,000	712,000	513,218	494,202	19,016
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	1,000	450	450	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINAN	271,400	371,400	332,778	319,744	13,035
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIE	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	120,000	110,385	90,784	19,601
SUBTOTALES	12,986,604	18,064,786	17,008,655	16,825,019	183,637
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	12,986,604	18,064,786	17,008,655	16,825,019	183,637

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE FINANZAS

JEFE DEPTO. DE EDUCACION (R)

FECHA _____

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

ALCALDE

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA SALUD

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2019

En Miles de Pesos

	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
INGRESOS	**INICIAL**	**ACTUALIZADO**	**DEVENGADA**	**PERCIBIDO**	**POR PERCIBIR**
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,734,862	4,955,424	5,296,123	5,296,123	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	72,000	72,000	256,745	256,283	462
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	3,806,862	5,027,424	5,552,868	5,552,406	462
15 SALDO INICIAL CAJA	67,100	67,100			
TOTALES	3,873,962	5,094,524	5,552,868	5,552,406	462
EGRESOS	INICIAL	CTUALIZADO	DEVENGADA	PAGO	DEUDA EXIGIBLE
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	**3,452,200**	3,994,279	**4,040,115**	4,040,115	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**360,262**	**915,611**	**940,077**	**940,077**	**0**
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCI	45,000	48,615	48,615	48,615	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	1,572	1,572	1,572	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANC	16,500	134,449	75,598	75,598	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIER	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	3,873,962	5,094,526	5,105,977	5,105,977	0
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTA	0	0			
TOTALES	3,873,962	5,094,526	5,105,977	5,105,977	0

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE FINANZAS

ENCARGADO FINANZAS (S)

I. MUNICIPALIDAD DE LOTA
ENCARGADO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEPARTAMENTO DE SALUD

FECHA _____

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

ALCALDE (S)

I. MUNICIPALIDAD DE LOTA
DIRECCION DE FINANZAS

Impreso el: 29/04/2020

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
En Miles de Pesos

	VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**912.773**
	FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES		**8.970.062**	
	INGRESOS OPERACIONALES		**39.247.132**	
115-03	Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1.614.816		
115-05	Transferencias Corrientes	21.669.015		
115-06	Rentas de la Propiedad	116.230		
115-07	Ingresos de Operación	2.632		
115-08	Otros Ingresos Corrientes	8.743.333		
115-12-10	Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	4.128		
115-13	Transferencias para Gastos de Capital	7.096.978		
	GASTOS OPERACIONALES		**30.277.070**	
215-21	Gastos en Personal	21.507.527		
215-22	Bienes de Servicios de Consumo	5.029.535		
215-23	Prestaciones de Seguridad Social	578.003		
215-24	Transferencias Corrientes	2.571.773		
215-25	Integros al Fisco	604		
215-26	Otros Gastos Corrientes	61.784		
215-33	Transferencias de Capital	-		
215-34-03	Servicio de la Deuda - Intereses	-		
215-34-05	Otros Gastos Financieros	-		
215-34-07	Deuda Flotante	527.844		
	FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION			**(8.057.289)**
	INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		**-**	
115-10	Ventas de Activos no Financieros	-		
115-11	Ventas de Activos Financieros	-		
115-12	Recuperación de Préstamos	-		
	GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		**8.057.289**	
215-29	Adquisición de Activos no Financieros	516.344		
215-30	Adquisición de Activos Financieros	-		
215-31	Iniciativas de Inversión	7.540.945		
215-32	Préstamos	-		
	FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			**-**
	INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**-**	
115-14	Endeudamiento	-		
	GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**-**	
215-34-01	Servicio de la Deuda - Amortización	-		
	VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			**820.422**
	MOVIMIENTOS ACREEDORES		21.548.747	
	MOVIMIENTOS DEUDORES		(20.728.325)	
	VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO			**1.733.195**
	SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD			6.325.474
	SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD			8.058.669

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JEFE DE CONTABILIDAD

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

JEFE DE SERVICIO

FECHA:

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

En Miles de Pesos

DETALLE	31 DE DICIEMBRE DE 2019	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		0
DONACION EN BIENES	0	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	0	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE POR CORRECIONES DE ERRORES	0	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL PERIODO		6,847
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		6,847
PATRIMONIO INICIAL		4,903,291
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		80,069
PATRIMONIO FINAL		4,990,207

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA * JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS *

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA • ALCALDE •

ALCALDE

FECHA _____

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL
CONSOLIDADO

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2019

En Miles de Pesos

	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
INGRESOS	**INICIAL**	**ACTUALIZADO**	**DEVENGADA**	**PERCIBIDO**	**POR PERCIBIR**
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	1,499,500	1,600,231	1,652,139	1,614,816	37,323
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16,193,462	21,548,638	21,669,015	21,669,015	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	146,100	115,700	116,230	116,230	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	1,200	1,400	2,632	2,632	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	7,063,204	8,888,376	8,783,989	8,743,333	40,656
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	27,000	7,000	42,560	4,128	38,432
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE	700	7,371,428	7,096,978	7,096,978	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	24,931,166	39,532,773	39,363,543	39,247,132	116,411
15 SALDO INICIAL DE CAJA	167,100	3,390,244			
TOTALES	25,098,266	42,923,017	39,363,543	39,247,132	116,411
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGO	DEUDA EXIGIBLE
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	**17,210,878**	22,228,714	**21,538,631**	21,507,527	31,103
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**6,036,961**	**6,339,759**	**5,712,939**	**5,029,535**	**683,404**
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCI/	58,000	797,115	597,019	578,003	19,016
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	978,150	2,724,367	2,574,457	2,571,773	2,684
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	605	604	604	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	94,073	61,784	61,784	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANC	393,300	709,136	536,151	516,344	19,807
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIER	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	317,177	9,432,589	7,745,432	7,540,945	204,487
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	569,902	560,287	527,844	32,443
SUBTOTALES	24,997,966	42,896,260	39,327,304	38,334,359	992,944
35 SALDO FINAL DE CAJA	100,300	26,760			
TOTALES	25,098,266	42,923,020	39,327,304	38,334,359	992,944

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA * JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS *

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA * ALCALDE *

ALCALDE

FECHA _____

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2019

En Miles de Pesos

	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
INGRESOS	**INICIAL**	**ACTUALIZADO**	**DEVENGADA**	**PERCIBIDO**	**POR PERCIBIR**
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y	1,499,500	1,600,231	1,652,139	1,614,816	37,323
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,600	204,033	259,038	259,038	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	146,100	115,700	116,230	116,230	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	6,341,800	7,142,172	7,233,220	7,193,026	40,194
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	27,000	7,000	42,560	4,128	38,432
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA	700	7,371,428	7,096,978	7,096,978	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	8,137,700	16,440,564	16,400,165	16,284,216	115,949
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	3,323,144			
TOTALES	8,237,700	19,763,708	16,400,165	16,284,216	115,949
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGO	EUDA EXIGIBLE
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	**3,402,658**	3,270,233	**3,068,869**	3,068,080	789
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**3,329,515**	**3,527,964**	**3,150,685**	**2,568,951**	**581,734**
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	36,500	35,186	35,186	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	978,150	2,724,367	2,574,457	2,571,773	2,684
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	605	604	604	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	91,501	59,763	59,763	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIE	105,400	203,287	127,775	121,002	6,772
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	317,177	9,432,589	7,745,432	7,540,945	204,487
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	449,902	449,902	437,059	12,842
SUBTOTALES	8,137,400	19,736,948	17,212,673	16,403,363	809,308
35 SALDO FINAL DE CAJA	100,300	26,760			
TOTALES	8,237,700	19,763,708	17,212,673	16,403,363	809,308

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

ALCALDE

FECHA _____

I. Municipalidad de Lota

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 01 : DESCRIPCION DE LA ENTIDAD.

NOMBRE ENTIDAD	:	I. MUNICIPALIDAD DE LOTA.
RUT	:	69.151.300-9
REGION	:	OCTAVA
SERVICIOS TRASPASADOS SALUD Y DE EDUCACION	:	SE CUENTA CON SERVICIO TRASPASADO DE

Su misión es promover el respeto y la participación ciudadana en el desarrollo de la Comuna y que busca satisfacer las necesidades y expectativas de los habitantes de la Comuna de Lota. En el contexto Regional de gran variedad de paisajes de grandes desequilibrios espaciales la "Estrategia Regional de Desarrollo" identifica a Lota, como territorios de reconversión, en función de parámetros de orden institucional, fisicos y económicos.-

NOTA 02: RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS.

A) El periodo contable: Los presentes Estados Financieros incluidas sus notas explicativas han sido preparadas por el periodo contable comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2019, comparativos con mismo periodo del año 2018.-

B) El sistema de contabilidad utilizado tanto en las normas y procedimientos contables para la preparación de los Estados Financieros, se basan en el Oficio C.G.R. N° 60.820 de 2005 y el Oficio C.G.R. N° 36.310 de 2007 y las instrucciones impartidas en oficio circular N° 54.977 de 2010.

C) Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros: En los Estados Financieros comparativos que se presentan, éstos fueron actualizados, considerando el índice de actualización comunicado por contraloría General en el Presente Ejercicio. Esta Municipalidad no tiene Activos ni Pasivos en otras monedas distintas al Peso Chileno ($).-

D) Naturaleza de los anticipos de fondos: El saldo que se 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 el presente análisis el Saldo que se muestra corresponde a Ingresos devengados durante el ejercicio y que no se percibieron de los cuales M$116.411.- tienen antigüedad mayor a un año.

F) Inversiones Financieras: Durante el ejercicio 2019 no se tomó ningún tipo de Inversión Financiera ni valor negociable, además de mantener inversiones financieras a largo plazo.-

G) Préstamos: No se han otorgado préstamos durante el presente ejercicio.

H) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso: Los bienes de uso que han sido incorporados corresponden según el criterio de materialidad, a aquellos cuyo costo es mayor a tres unidades tributarias mensuales y valorizadas al costo, Cabe destacar que no se registran incorporaciones por grupos homogéneos.

I) Método de cálculo de Depreciación de los bienes de uso: El método de cálculo utilizado es la Lineal y la tabla de vida útil es la que se detalla en el oficio N° 60.820 de 2005 de la C.G.R.. El registro contable de depreciación es indirecto, llevándose a cuentas de Depreciación Acumulada.

J) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas: Corresponden a deudores por transferencias otorgadas en el presente ejercicio y en ejercicios anteriores que aún no efectúan rendición.

K) Descripción de los costos de proyectos: En este ejercicio se hicieron ajuste de Los proyectos con fecha de término al 31/12/2019 siendo la gran mayoría proyectos PMU Absorción Mano de Obra.-

L) Naturaleza de los depósitos de terceros: El 73% de los depósitos de terceros provienen del Gobierno Central y Regional, recursos que fueron aprobados mediante convenios y aprobación de proyectos, de igual forma existen retenciones efectuadas que deben ser enterados en otras entidades, y que han sido registradas en las cuentas que conforman el Subgrupo 214 Depósitos de Terceros.-

M) Naturaleza de las cuentas por pagar: Se presentan cuentas devengadas por la suma de M$992.945.- y no pagadas del ejercicio 2019 quedando como un compromiso de pago inmediato para el próximo ejercicio.-

N) Naturaleza de la deuda: Esta I. Municipalidad de Lota no presenta deuda pública.

Nota 3. ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO.

El Índice de Actualización para el presente ejercicio alcanzó a un 2,9 %. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
46301	ACTUALIZACIÓN DE BIENES 59901	27,289	27,301
56301	ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES 39901	0	0
56302	ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO 39901	80,069	82,849

Nota 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A) ANTICIPOS DE FONDOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301	0	0	0
11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301	200	200	200
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA 41301	89,051	81,993	75,420
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	9	9	0
11407	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	44,465	43,030	36,952
11409	TARJETAS DE CREDITOS	746	0	0
	TOTAL	134,471	125,232	112,572

B) DEPOSITOS DE TERCEROS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 61316	-1,248,434	-1,154,799	-570,810
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	2,380,005	1,896,227	2,074,843
21406	DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311	24,966	0	0
21407	AJUSTE DE SENCILLO	274	101	-1
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO – S	657,526	587,032	703,670
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	554,864	557,533	253,866
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	56,285	45,385	21,568
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	721,187	400,569	201,905
21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	1,220	1,006	617
	TOTAL	3,147,893	2,333,054	2,685,658

C)
ADMINISTRACION
DE FONDOS

		Año 2019 (Miles de Pesos)					
Detalle por Acreedor		Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405	Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
TOTAL		1,896,227	4,266,780	3,752,340	3,783,003		2,380,005

		Año 2018 (Miles de Pesos)					
Detalle por Acreedor		Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405	Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
TOTAL		2,074,843	3,863,335	3,988,567	4,041,951		1,896,227

Nota 5. CUENTAS POR COBRAR

En atención a las cuentas por cobrar, éstas se aprecia que durante el periodo 2018 al 2019 se ha procedido a recuperar fondos en procesos de cobros administrativos y otros.

Nota 5. CUENTAS POR COBRAR
A) CUENTAS
POR COBRAR

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311	2,348	2,654
11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES 81301	1,111	1,111
11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS	0	0
12101	DEUDORES 41111	0	1,339
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR 41106	0	0
12103	IVA – CRÉDITO FISCAL 41116	0	0
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126	4	4
	SUBTOTAL	3,463	5,108
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 411	116,411	312,635
	TOTAL	119,874	317,743

B) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

CUENTA		2019, en M$ (Miles de Pesos)			
CODIGO	DENOMINACION	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	SUBTOTALES
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA		37,323		37,323
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES		0		0
11506	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD		0		0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN		0		0
11508	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES		40,656		40,656
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		o
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		0	38,432	38,432
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		0		0
11514	ENDEUDAMIENTO		0		0
	TOTAL		77,979	38,432	116,411

Nota 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
13101	ALIMENTOS Y BEBIDAS 49996	0	0
13102	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO 49996	0	0
13103	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 49996	0	0
13104	MATERIALES DE USO O CONSUMO 49996	0	0
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA 42196	0	0
13106	BIENES EXCLUIDOS 42109	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CODIGO	DENOMINACION	Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorizacion	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorizacion
1220101	DEPÓSITOS A PLAZO	0		0	
1220103	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS	0		0	
1220199	OTROS TÍTULOS Y VALORES	0		0	
12202	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL 41421 Y 4171	0		0	
12299	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS 41806	0		0	
	TOTAL	0		0	

Nota 8. PRÉSTAMOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
12302	HIPOTECARIOS 41626	678	678
12306	CRÉDITOS A CONTRATISTAS 41606	373,315	373,315
12307	POR CAMBIO RESIDENCIA	0	0
12309	DEUDORES POR VENTA A PLAZO	0	0
	TOTAL	373,993	373,993

Nota 9: BIENES DE USO

Estos se encuentran actualizados de acuerdo a la normativa vigente y la variación del IPC en un 2,9%

A) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO DEPRECIABLES

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
14101	EDIFICACIONES 44101	1,584,696			1,632,404
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	92,747			105,185
14103	INSTALACIONES 44111	0			0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	158,455			171,353
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	676,684			811,257
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	389,075			446,682
14107	HERRAMIENTAS 44141	41,116			53,757
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	346,976			367,178
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	11,945			12,279
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
	TOTAL	3,301,694			3,600,095

A) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CTAS. DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,298,461	-	98.826	1,397,288
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	43,823	-	16.748	60,570
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0			0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	92,224	-	17.599	109,823
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	428,550	-	66.038	494,588
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	111,976	-	36.905	148,881
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS	7,790		11.208	18,998

	44996		-		
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	212,771	-	61.045	273,815
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	20,000	- 9.000	945	11,945
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTUR	0			0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
	TOTAL	2,215,595			2,515,908

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
14101	EDIFICACIONES 44101	1,541,533			1,584,696
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	76,423			92,747
14103	INSTALACIONES 44111	0			0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	132,097			158,455
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	635,297			676,684
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	263,931			389,075
14107	HERRAMIENTAS 44141	22,562			41,116
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	315,459			346,976
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,620			11,945
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
	TOTAL	3,007,922			3,301,694

B) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE DEPRECIACION ACUMULADA

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,397,288			1,500,630
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	60,570			97,630
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0			0
14904	DEPRECIACIÓN	109,823			160,358

	ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF				
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	494,588			683,362
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	148,881			432,631
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	18,998			45,966
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	273,815			376,901
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	11,945			12,279
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTUR	0			0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
	TOTAL	2,515,908			3,309,757

CUENTA					
CODIGO	**DENOMINACION**	**Saldo Inicial 2018**	**Variaciones**	**Actualización**	**Saldo Final 2018**
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,298,461			1,397,288
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	43,823			60,570
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0			0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	92,224			109,823
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	428,550			494,588
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	111,976			148,881
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	7,790			18,998
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	212,771			273,815
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	20,000			11,945
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE	0			0

	INFRAESTRUCTUR				
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
	TOTAL	2,215,595			2,515,908

C) DETERMINACION DEL VALOR NETO DE LOS BIENES DE USO DEPRECIABLES

CUENTA		MILES DE PESOS		
CODIGO	**DENOMINACION**	**Bienes de uso**	**Depreciación acumulada**	**Bienes de Uso**
		Depreciables saldo final	**Saldo final**	**Depreciación neto**
		a Diciembre 2019	**a Diciembre 2019**	**2019**
14101	EDIFICACIONES 44101	1,632,404	1,500,630	235,116
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	105,185	97,630	44,615
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	171,353	160,358	61,530
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	811,257	683,362	316,669
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	446,682	432,631	297,801
14107	HERRAMIENTAS 44141	53,757	45,966	34,759
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	367,178	376,901	93,363
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	12,279	12,279	334
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
	TOTAL	3,600,095	3,309,757	1,084,187

CUENTA		MILES DE PESOS		
CODIGO	**DENOMINACION**	**Bienes de uso**	**Depreciación acumulada**	**Bienes de Uso**
		Depreciables saldo final	**Saldo final**	**Depreciación neto**
		a Diciembre 2018	**a Diciembre 2018**	**2018**
14101	EDIFICACIONES 44101	1,584,696	1,397,288	286,235
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	92,747	60,570	48,924
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	158,455	109,823	66,231
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	676,684	494,588	248,134
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	389,075	148,881	277,099
14107	HERRAMIENTAS 44141	41,116	18,998	33,326
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	346,976	273,815	134,205
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	11,945	11,945	-8,055
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0

14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
	TOTAL	3,301,694	2,515,908	1,086,099

D) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO NO DEPRECIABLES

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
14201	TERRENOS 44201	56,685	56,685
14202	OBRAS DE ARTE 44206	6,221	6,052
14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES 44211	0	0
14204	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES EN COMODATO 44596	0	0
	TOTAL	62,906	62,737

E) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
14301	PROPIEDADES MINERAS 44401	0	0
14302	BOSQUES NATURALES 44406	0	0
	TOTAL	0	0

F) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO EN LEASING

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
14401	EDIFICACIONES EN LEASING	0	0
14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN EN LEASIN	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 CONSTRUCCION EN LEASING	0	0
	SUBTOTAL	0	0
14914	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN LEASING	0	0
	TOTAL	0	0

G) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO DE ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
14707	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	SUBTOTAL	0	0
14917	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

A) ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
1610199	COSTOS ACUMULADOS	0	0
1610299	COSTOS ACUMULADOS	0	0
	TOTAL	0	0

B) APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
1619901	APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	0	0
1619902	APLICACIÓN A GASTOS DE PROYECTOS	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN 41151	0	0	0
12402	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL 41156	0	0	0
1240301	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN	0	0	0
1240302	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

Nota 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Saldos Anteriores al 01/01/2018
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR P	181,417	176,733	141,923
1210602	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR P	0	0	0
1210603	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENT	0	0	0
1210604	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENT	0	0	0
	TOTAL	181,417	176,733	141,923

Nota 13. DEUDAS

En lo que respecta a cuentas por pagar de gastos presupuestarios, se aprecia un incremento producto de mantenerse observado el pago a la empresa de aseo comunal de los meses de Noviembre y Diciembre de 2019.

A)
CUENTAS
POR
PAGAR

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	96,661	82,147	70,692
22101	ACREEDORES 61111	0	0	0
22102	FONDOS DE TERCEROS 61406	16,789	16,789	16,789
22103	IVA – DÉBITO FISCAL 61116	0	0	0
22104	OBLIGACIONES CON EL FONDO COMUN POR ANTICIPOS OBTE	0	0	0
22105	OBLIGACIONES CON LA SUBSECRETARIA DE EDUCACION POR	0	0	0
22106	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DE SALUD POR ANTICIPOS	0	0	0
22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL	188	1	0

22108	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO 61	3,507	21,644	17,983
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACION MULTAS TAG OTRAS COMU	8,456	15,205	14,262
22110	OBLIGACIONES VARIAS POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE	39	39	39
22111	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
22121	CONVENIO POR APORTES NO ENTERADOS AL FONDO COMÚN M	0	0	0
22122	OBLIGACIONES POR CONSTRUCCIONES DE ESTACIONAMIENTO	0	0	0
22123	VALUACIÓN DE OBLIGACIONES POR CONSTRUCCIONES DE ES	0	0	0
	SUBTOTAL	125,640	135,825	119,765
22192	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS 61101	992,945	795,528	653,788
	TOTAL	1,118,585	931,353	773,553
22201	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
22401	PROVISIONES	0	0	0
22501	ARRIENDO DE INMUEBLES	0	0	0
2310201	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
2310202	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
23103	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	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	1,118,585	931,353	773,553

B) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

CUENTA		**2019, en M$ (Miles de Pesos)**			
CODIGO	**DENOMINACION**	**HASTA 90 DIAS**	**MAS DE 91 DIAS A UN AÑO**	**MAS DE UN AÑO**	**SUBTOTALES**
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL	0	31,104	0	31,104
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	683,404	0	683,404
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	19,016	0	19,016
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	2,684	0	2,684
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0

21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	19,807	0	19,807
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	204,487	0	204,487
21532	C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0
21534	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	32,443	32,443
21535	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0	0
	TOTAL	0	960,502	32,443	992,945

C) ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CUENTA		Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
2211101	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
2211102	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 14. ESTADO SITUACION PRESUPUESTARIA

En el Área de Salud si bien los ingresos presupuestarios son inferiores al devengado, existieron mayores ingresos depositados principalmente los últimos días del mes de diciembre, imposibilitando efectuar el acto administrativo ante el H. Concejo Municipal.

En el Área de Educación, ocurrió la misma situación del Área de Salud.

En el Área Municipal, se aprecia que los gastos devengados de acuerdo al presupuesto actualizado a la estimación considerada en el año.

SUBTITULO	DENOMINACION	PRESUPUESTO ACTUALIZADO	EJECUCION DEVENGADO	DIFERENCIA
03	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	1600231	1652139	-51908
05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21548638	21669015	-120377
06	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	115700	116230	-530
07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	1400	2632	-1232
08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	8888376	8783989	104387
10	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0
11	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0

12	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	7000	42560	-35560
13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	7371428	7096978	274450
14	ENDEUDAMIENTO	0	0	0
	SUBTOTAL	39,532,773	39,363,543	169,230
15	SALDO INICIAL DE CAJA	3390244	0	3390244
	TOTAL	42,923,017	39,363,543	3,559,474

SUBTITULO	DENOMINACION	PRESUPUESTO ACTUALIZADO	EJECUCION DEVENGADO	DIFERENCIA
21	C X P GASTOS EN PERSONAL	22228714	21538631	690083
22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6339759	5712939	626820
23	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	797115	597019	200096
24	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2724367	2574457	149910
25	C X P ÍNTEGROS AL FISCO	605	604	1
26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	94073	61784	32289
29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	709136	536151	172985
30	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
31	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	9432589	7745432	1687157
32	C X P PRÉSTAMOS	0	0	0
33	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0
34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	569902	560287	9615
	SUBTOTAL	42,896,260	39,327,304	3,568,956
35	SALDO FINAL DE CAJA	26760	0	26760
	TOTAL	42,923,020	39,327,304	3,595,716

Nota 15. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Se puede apreciar que ocurrió un incremento del patrimonio, producto de mayores Ingresos durante el ejercicio 2019.-

DETALLE	31 Diciembre 2019	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO	0	0
DONACION EN BIENES	0	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	0	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO	0	0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE POR CORRECIONES DE ERRORES	0	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL PERIODO	6,847,284	
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		6,847,284
PATRIMONIO INICIAL		4,903,291,047
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		80,068,670
PATRIMONIO FINAL		4,990,207,001

Nota 16. INFORMACION FINANCIERA DE LAS CORPORACIONES MUNICIPALES:

Municipalidad de Lota, no cuenta con Corporación Municipal.

Nota 17: BIENES INTANGIBLES

A) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES INTANGIBLES

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	0			35,020
15105	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0			0
	TOTAL	0			35,020

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	0			0
15105	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0			0
	TOTAL	0			0

B) DETALLE DEL SALDO DE LA CUENTA AMORTIZACION ACUMULADA DE SISTEMAS DE INFORMACION

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
15202	AMORTIZACION ACUMULADA EN SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0			0
	TOTAL	0			0

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
15202	AMORTIZACION ACUMULADA EN SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0			0
	TOTAL	0			0

Nota 18: CONTINGENCIAS

El Municipio no presento contingencias en el periodo 2019.

Nota 19: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION

Naturaleza del Evento	31/12/2019, en M$ (miles de pesos)

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
JEFE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

JUAN ERICES PACHECO
DIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS(S)
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
ALCALDE

MAURICIO VELASQUEZ VALENZUELA
ALCALDE
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

LOTA, ABRIL 2020.