

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 01 : DESCRIPCION DE LA ENTIDAD.

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

Su misión es promover el respeto y la participación ciudadana en el desarrollo de la Comuna y que busca satisfacer las necesidades y requerimientos de los habitantes de la Comuna de Lota. En el contexto Regional posee una gran variedad de paisajes con grandes desequilibrios espaciales. La "Estrategia Regional de Desarrollo" identifica a Lota, como territorios de reconversión, en función de parámetros de orden institucional, físicos 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 2020, comparativos con mismo periodo del año 2019.-
- 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\$182.128.- tienen antigüedad mayor a un año.

- F)** Inversiones Financieras: Durante el ejercicio 2020 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 31/12/2020 siendo la gran mayoría proyectos PMU Absorción Mano de Obra.-
- L)** Naturaleza de los depósitos de terceros: El 66% 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\$1.504.666.- y no pagadas del ejercicio 2020 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 2,7 %. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

Nota 3: ACTUALIZACION DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
46301	ACTUALIZACIÓN DE BIENES 59901	15,544	27,289
56301	ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES 39901	0	0
56302	ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO 39901	81,959	80,069

Nota 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS DE TERCEROS

A) ANTICIPOS DE FONDOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldos Anteriores al 01/01/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301	0	0	0
11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301	200	200	200
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA 41301	96,128	89,051	81,993
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	9	9	9
11407	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	43,857	44,465	43,030
11409	TARJETAS DE CREDITOS	746	746	0
	TOTAL	140,940	134,471	125,232

B) DEPOSITOS DE TERCEROS

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldos Anteriores al 01/01/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 61316	-1,130,409	-1,248,434	-1,154,799
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	2,479,680	2,380,005	1,896,227
21406	DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311	999	24,966	0
21407	RECAUDACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO PENDIENTE DE APLICACIÓN	309	274	101
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO - S	964,191	657,526	587,032
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	1,539,144	554,864	557,533
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	111,180	56,285	45,385
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	892,237	721,187	400,569

21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	5,912	1,220	1,006
	TOTAL	4,863,243	3,147,893	2,333,054

C) ADMINISTRACION DE FONDOS

		Año 2020 (Miles de Pesos)					
Detalle por	Acceptor	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		2,380,005	4,954,252	4,587,347	4,854,577		2,479,680

		Año 2019 (Miles de Pesos)					
Detalle por	Acceptor	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

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 31/12/2020 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311	2,348	2,348
11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES 81301	2,042	1,111
11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS	0	0
12101	DEUDORES 41111	0	0
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR 41106	0	0
12103	IVA – CRÉDITO FISCAL 41116	0	0
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126	4	4
	SUBTOTAL	4,394	3,463
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 411	182,591	116,411
	TOTAL	186,985	119,874



B) DEUDORES PRESUPUESTARIOS

CUENTA		2020, en M\$ (Miles de Pesos)			
CODIGO	DENOMINACION	HASTA 90 DIAS	MAS DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	SUBTOTALS
11503	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA		43,272		43,272
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		28,054		28,054
11510	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		0		0
11511	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		0		0
11512	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		0	110,801	110,801
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		0		0
11514	ENDEUDAMIENTO		0		0
	TOTAL		71,326	110,801	182,127

Nota 6: BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CUENTA		Saldo al 31/12/2020 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2019 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
13101	EXISTENCIAS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0
13102	EXISTENCIAS DE TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	0
13103	EXISTENCIAS DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0
13104	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	0
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA 42196	0	0
13106	BIENES EXCLUIDOS 42109	0	0
	TOTAL	0	0



Nota 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA		Saldo al	Criterios de	Saldo al	Criterios de
CODIGO	DENOMINACION	31/12/2020 (Miles de Pesos)	Valorización	31/12/2019 (Miles de Pesos)	Valorización
1220101	DEPÓSITOS A PLAZO A CORTO PLAZO	0		0	
1220103	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS A CORTO PLAZO	0		0	
1220199	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO	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	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31/12/2020 (Miles de Pesos)	31/12/2019 (Miles de Pesos)
12302	HIPOTECARIOS 41626	678	678
12306	PRÉSTAMOS A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO	373,315	373,315
12307	POR CAMBIO RESIDENCIA	0	0
12309	PRÉSTAMOS POR VENTAS A CORTO 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 2,7%

Nota 9: BIENES DE USO

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

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
14101	EDIFICACIONES 44101	1,632,404			1,676,479
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	105,185			120,776
14103	INSTALACIONES 44111	0			0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	171,353			237,373
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	811,257			871,811
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	446,682			548,824
14107	HERRAMIENTAS 44141	53,757			59,332
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	367,178			59,386
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	12,279			12,279
14110	ACTIVOS VIVOS	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
	TOTAL	3,600,095			3,586,260

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 O PRESTACIONES DE SERVICIOS	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	11,945			12,279



REDES INFORMÁTICAS					
14110	ACTIVOS VIVOS	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
	TOTAL	3,301,694			3,600,095

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

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,500,630			1,612,908
14902	DEPREC. ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	97,630			109,169
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0			0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	160,358			180,902
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	683,362			741,246
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	432,631			507,453
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	45,966			50,722
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	376,901			67,258
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	12,279			12,279
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS VIVOS	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTUR	0			0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
	TOTAL	3,309,757			3,281,937

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

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 2020	a Diciembre 2020	2020
14101	EDIFICACIONES 44101	1,676,479	1,612,908	175,849
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	120,776	109,169	23,146
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	237,373	180,902	77,015
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	871,811	741,246	188,449
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	548,824	507,453	116,193
14107	HERRAMIENTAS 44141	59,332	50,722	13,366
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	59,386	67,258	-317,515
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	12,279	12,279	0
14110	ACTIVOS VIVOS	0	0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
	TOTAL	3,586,260	3,281,937	276,503

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



ILUSTRE
MUNICIPALIDAD
DE LOTA

14101	EDIFICACIONES 44101	1,632,404	1,500,630	235,116
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	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 VIVOS	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

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14201	TERRENOS 44201	58,216	56,685
14202	OBRAS DE ARTE 44206	6,389	6,221
14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES 44211	0	0
14204	TERRENOS EN COMODATO	0	0
	TOTAL	64,605	62,906

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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	0	0



EN LEASING			
14420	TERRENOS EN LEASING	0	0
14450	BIENES DE USO EN CONSTRUCCION EN LEASING	0	0
SUBTOTAL		0	0
14914	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1610199	COSTOS ACUMULADOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	0	0
1610299	COSTOS ACUMULADOS DE PROYECTOS	0	0
TOTAL		0	0

B) APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1619901	APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	-86,128	0
1619902	APLICACIÓN A GASTOS DE PROYECTOS	-5,959,960	0
TOTAL		-6,046,088	0

Nota 11: DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldos Anteriores al 01/01/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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 RENDICION DE CUENTAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldos Anteriores al 01/01/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR P	247,216	181,417	176,733
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	247,216	181,417	176,733

Nota 13: DEUDAS

A) CUENTAS POR PAGAR

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Saldos Anteriores al 01/01/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	98,009	96,661	82,147
22101	ACREEDORES 61111	0	0	0
22102	FONDOS DE TERCEROS 61406	16,789	16,789	16,789
22103	IVA – DÉBITO FISCAL 61116	-290	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	-1,608	188	1
22108	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE	8,400	3,507	21,644



MULTAS DE TRÁNSITO 61				
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACION MULTAS TAG OTRAS COMU	7,449	8,456	15,205
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	128,788	125,640	135,825
22192	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS 61101	1,517,927	992,945	795,528
	TOTAL	1,646,715	1,118,585	931,353
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 A CORTO PLAZO	0	0	0
23109	ACREEDORES POR LEASING-INTERESES	0	0	0
23110	INTERESES DIFERIDOS POR LEASING	0	0	0
	TOTAL	1,646,715	1,118,585	931,353

B) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

CUENTA		2020, 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	13,401	0	13,401
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	1,065,880	0	1,065,880
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	1,782	0	1,782
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	1,301	0	1,301
21525	C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0
21526	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	3,423	0	3,423
21529	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	135,769	0	135,769
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	125,259	0	125,259
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	157,852	157,852
21535	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0	0
	TOTAL	0	1,346,815	157,852	1,504,667

C) ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CUENTA		Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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.

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA SALUD
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos
PRESUPUESTO

INGRESOS	EJECUCIÓN				
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,234,820	5,321,786	5,947,857	5,947,857	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	110,000	110,000	200,907	200,907	0
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 CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	4,344,820	5,431,786	6,148,764	6,148,764	0
15 SALDO INICIAL CAJA	80,000	80,000			
TOTALES	4,424,820	5,511,786	6,148,764	6,148,764	0
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN	3,619,420	4,331,318	4,410,573	4,410,573	0



PERSONAL					
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	758,400	991,606	1,352,780	1,349,802	2,978
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	20,000	0	44,485	44,485	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	2,000	6,531	6,531	6,531	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	25,000	182,330	124,181	124,181	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	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	4,424,820	5,511,785	5,938,550	5,935,572	2,978
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0			
TOTALES	4,424,820	5,511,785	5,938,550	5,935,572	2,978

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA EDUCACION
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,247,000	17,493,218	13,673,494	13,673,494	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	3,106	3,466	3,720	3,720	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	1,046,608	1,596,608	1,200,380	1,200,380	0
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 CAPITAL	0	120,000	120,000	120,000	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	15,296,714	19,213,292	14,997,594	14,997,594	0
15 SALDO INICIAL	0	289,782			
TOTALES	15,296,714	19,503,074	14,997,594	14,997,594	0
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	12,081,170	15,446,170	15,039,027	15,026,926	12,101
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,464,144	2,964,144	1,424,731	1,192,621	232,110
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	350,000	400,000	384,648	382,866	1,782
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 CXP INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	4,319	897	3,422
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	401,400	451,400	276,802	159,836	116,966
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	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	241,360	183,636	46,578	137,058
SUBTOTALES	15,296,714	19,503,074	17,313,163	16,809,724	503,439
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	15,296,714	19,503,074	17,313,163	16,809,724	503,439

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPALIDAD
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	1,553,888	1,341,888	1,404,140	1,360,868	43,273
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,877	361,574	289,559	289,559	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	90,000	68,000	67,344	67,344	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	7,268,488	7,013,488	7,174,446	7,146,392	28,054
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	20,000	115,949	5,148	110,802
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	618	6,997,357	6,502,357	6,502,357	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	9,062,871	15,802,307	15,553,795	15,371,668	182,129
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	3,314,952			
TOTALES	9,162,871	19,117,259	15,553,795	15,371,668	182,129
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,540,155	3,378,466	3,255,161	3,253,860	1,300
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,481,995	3,359,688	3,069,708	2,238,917	830,791
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	88,927	46,326	46,326	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,256,527	1,972,751	1,756,219	1,754,918	1,301
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	700	700	555	555	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,700	213,613	208,561	208,561	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	136,968	117,002	66,652	47,849	18,803
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0



31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	421,826	9,375,250	6,248,885	6,123,626	125,259
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	604,599	606,277	585,483	20,794
SUBTOTALES	8,842,871	19,110,996	15,258,344	14,260,095	998,248
35 SALDO FINAL DE CAJA	320,000	6,263			
TOTALES	9,162,871	19,117,259	15,258,344	14,260,095	998,248

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 2020.-

Nota 15: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

DETALLE	31 Diciembre 2020	
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 CORRECCIONES DE ERRORES	0	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL PERIODO	5,157,024,494	
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		5,159,313,494
PATRIMONIO INICIAL		4,990,207,001
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		81,959,187
PATRIMONIO FINAL		10,231,479,682

Nota 16. INFORMACION FINANCIERA DE LAS CORPORACIONES MUNICIPALES:

Municipalidad de Lota, no cuenta con Corporación Municipal.

Nota 17: BIENES INTANGIBLES

Nota 17: BIENES INTANGIBLES

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

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
15102	SISTEMAS DE INFORMACIÓN 49991	35,020			81,140
15105	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0			0
	TOTAL	35,020			81,140

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

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

CUENTA					
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
15202	AMORTIZACION ACUMULADA EN SISTEMAS DE INFORMACIÓN	0			0
	TOTAL	0			0

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

Nota 18: CONTINGENCIAS

El Municipio no presento contingencias en el periodo 2020.

Nota 19: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION

Nota 19: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION

Naturaleza del Evento	31/12/2020, en M\$ (miles de pesos)



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



PATRICIO MARCHANT ULLOA
ALCALDE
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

LOTA, SEPTIEMBRE 2021.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
En Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS		-487366
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES		5968127
INGRESOS OPERACIONALES		36518026
115-03	Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Acti	1360868
115-05	Transferencias Corrientes	19910910
115-06	Rentas de la Propiedad	67344
115-07	Ingresos de Operación	3720
115-08	Otros Ingresos Corrientes	8547679
115-12-10	Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	5148
115-13	Transferencias para Gastos de Capital	6622357
GASTOS OPERACIONALES		30549899
215-21	Gastos en Personal	22691360
215-22	Bienes de Servicios de Consumo	4781339
215-23	Prestaciones de Seguridad Social	473677
215-24	Transferencias Corrientes	1754918
215-25	Integros al Fisco	555
215-26	Otros Gastos Corrientes	215988
215-33	Transferencias de Capital	0
215-34-03	Servicio de la Deuda - Intereses	0
215-34-05	Otros Gastos Financieros	0
215-34-07	Deuda Flotante	632061
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-6455493
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		0
115-10	Ventas de Activos no Financieros	0
115-11	Ventas de Activos Financieros	0
115-12	Recuperación de Préstamos	0
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		6455493
215-29	Adquisición de Activos no Financieros	331867
215-30	Adquisición de Activos Financieros	0
215-31	Iniciativas de Inversión	6123626
215-32	Préstamos	0
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
115-14	Endeudamiento	0
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
215-34-01	Servicio de la Deuda - Amortización	0
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		1709297
MOVIMIENTOS ACREEDORES		24277517
MOVIMIENTOS DEUDORES		-22568220
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO		1221931
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD		8058669
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD		9280600



BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES	9.606.482	8.311.903
RECURSOS DISPONIBLES	9.421.540	8.193.139
* DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL	9.280.600	8.058.669
* ANTICIPOS DE FONDOS	140.940	134.471
BIENES FINANCIEROS	184.942	118.763
* CUENTAS POR COBRAR	2.352	2.352
- CUENTAS POR COBRAR.	4	4
- DOCUMENTOS PROTESTADOS	2.348	2.348
- DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FON	0	0
* DEUDORES PRESUPUESTARIOS	182.591	116.411
- CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRES	182.591	116.411
* GASTOS ANTICIPADOS	0	0
- GASTOS ANTICIPADOS.	0	0
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	0	0
* EXISTENCIAS	0	0
ACTIVOS NO CORRIENTES	7.119.405	944.782
BIENES FINANCIEROS	373.992	373.992
* INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
* PRÉSTAMOS	373.992	373.992
BIENES DE USO	368.927	353.243
* BIENES DE USO DEPRECIABLES	3.586.259	3.600.094
* BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	64.605	62.907
* BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0	0
* BIENES DE USO EN LEASING	0	0
* BIENES DE USO POR INCORPORAR	0	0
* DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-3.281.938	-3.309.757
* BIENES CONCESIONADOS	0	0
OTROS ACTIVOS	6.376.486	217.547
* BIENES INTANGIBLES	81.140	35.020
* AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANG	0	0
* COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	6.046.088	0
* DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN	0	0
* DEUDORES POR RENDICIÓN DE CUENTAS	247.216	181.417
* DETRIMENTOS	2.042	1.111
- DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES	2.042	1.111
* OTROS BIENES	0	0
TOTAL ACTIVO	16.725.887	9.256.685
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES	6.509.958	4.266.478
DEUDA CORRIENTE	6.381.170	4.140.838
* DEPÓSITOS DE TERCEROS	4.863.243	3.147.893
- DEPÓSITOS DE TERCEROS.	5.993.652	4.396.327
- APLICACIÓN DE FONDOS DE ADMINISTRACI	-1.130.409	-1.248.434
* ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	1.517.927	992.945
- CUESTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPI	1.517.927	992.945

OTRAS DEUDAS		128,788		125,640
* CUENTAS POR PAGAR	128,788		125,640	
- CUENTAS POR PAGAR.	30,779		28,979	
- DOCUMENTOS CADUCADOS	98,009		96,661	
* PROVISIONES	0		0	
* INGRESOS ANTICIPADOS	0		0	
* OTROS PASIVOS	0		0	
PASIVOS NO CORRIENTES		0		0
DEUDA NO CORRIENTE		0		0
* DEUDA NO CORRIENTE INTERNA	0		0	
TOTAL PASIVOS		6,509,958		4,266,478
PATRIMONIO NETO		10,231,480		4,990,207
PATRIMONIO NETO.		10,231,480		4,990,207
* PATRIMONIO INSTITUCIONAL	3,213,201		3,127,332	
* RESULTADOS ACUMULADOS	1,858,965		1,856,028	
* RESULTADO DEL EJERCICIO	5,159,313		6,847	
* DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECTOS	0		0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		16,741,438		9,256,685



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



ALCALDE

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

ESTADO DE RESULTADOS
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

CUENTAS	2020	2019
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS OPERACIONALES	1,157,631	1,403,343
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	25,773,410	27,637,475
VENTA DE ACTIVOS	0	0
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	9,343,551	9,709,212
TOTAL INGRESOS	36,274,592	38,750,030
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	430,974	548,404
GASTOS OPERACIONALES	28,602,275	27,310,819
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	1,368,323	2,219,118
COSTO DE VENTA	0	0
GASTOS DE INVERSION PUBLICA	0	7,510,191
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	715,996	1,154,650
TOTAL GASTOS	31,117,568	38,743,182
RESULTADO DEL PERIODO	5,157,024	6,848



DIRECTOR DE ADMIN. Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA _____

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
En Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS		-487366
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES		5968127
INGRESOS OPERACIONALES		36518026
115-03	Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Acti	1360868
115-05	Transferencias Corrientes	19910910
115-06	Rentas de la Propiedad	67344
115-07	Ingresos de Operación	3720
115-08	Otros Ingresos Corrientes	8547679
115-12-10	Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	5148
115-13	Transferencias para Gastos de Capital	6622357
GASTOS OPERACIONALES		36518026
215-21	Gastos en Personal	22691360
215-22	Bienes de Servicios de Consumo	4781339
215-23	Prestaciones de Seguridad Social	473677
215-24	Transferencias Corrientes	1754918
215-25	Integros al Fisco	555
215-26	Otros Gastos Corrientes	215988
215-33	Transferencias de Capital	0
215-34-03	Servicio de la Deuda - Intereses	0
215-34-05	Otros Gastos Financieros	0
215-34-07	Deuda Flotante	632061
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		-6455493
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		0
115-10	Ventas de Activos no Financieros	0
115-11	Ventas de Activos Financieros	0
115-12	Recuperación de Préstamos	0
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION		6455493
215-29	Adquisición de Activos no Financieros	331867
215-30	Adquisición de Activos Financieros	0
215-31	Iniciativas de Inversión	6123626
215-32	Préstamos	0
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
115-14	Endeudamiento	0
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0
215-34-01	Servicio de la Deuda - Amortización	0
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		1709297
MOVIMIENTOS ACREEDORES		24277517
MOVIMIENTOS DEUDORES		-22568220
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO		1221931
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD		8058669
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD		9280600



MUNICIPALIDAD LOTA
 DIRECCION DE FINANZAS
 AREA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

En Miles de Pesos

DETALLE	31 DE DICIEMBRE DE 2020	
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 CORRECCIONES DE ERRORES	0	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL PERIODO		5,157,024
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		5,159,313
PATRIMONIO INICIAL		4,990,207
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		81,959
PATRIMONIO FINAL		10,231,480



DIRECTOR DE ADMIN. Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA _____

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUES			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	1,553,888	1,341,888	1,404,140	1,360,868	43,273
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,877	361,574	289,559	289,559	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	90,000	68,000	67,344	67,344	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	7,268,488	7,013,488	7,174,446	7,146,392	28,054
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	20,000	115,949	5,148	110,802
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	618	6,997,357	6,502,357	6,502,357	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	9,062,871	15,802,307	15,553,795	15,371,668	182,129
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	3,314,952			
TOTALES	9,162,871	19,117,259	15,553,795	15,371,668	182,129
EGRESOS					
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,540,155	3,378,466	3,255,161	3,253,860	1,300
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,481,995	3,359,688	3,069,708	2,238,917	830,791
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	88,927	46,326	46,326	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,256,527	1,972,751	1,756,219	1,754,918	1,301
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	700	700	555	555	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,700	213,613	208,561	208,561	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	136,968	117,002	66,652	47,849	18,803
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	421,826	9,375,250	6,248,885	6,123,626	125,259
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	604,599	606,277	585,483	20,794
SUBTOTALES	8,842,871	19,110,996	15,258,344	14,260,095	998,248
35 SALDO FINAL DE CAJA	320,000	6,263			
TOTALES	9,162,871	19,117,259	15,258,344	14,260,095	998,248



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA _____

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIEN	1,553,888	1,341,888	1,404,140	1,360,868	43,273
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,604,697	23,176,578	19,910,910	19,910,910	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	90,000	68,000	67,344	67,344	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	3,106	3,466	3,720	3,720	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	8,425,096	8,720,096	8,575,733	8,547,679	28,054
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	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	20,000	115,949	5,148	110,802
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS D	618	7,117,357	6,622,357	6,622,357	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	28,704,405	40,447,385	36,700,153	36,518,026	182,129
15 SALDO INICIAL DE CAJA	180,000	3,684,734			
TOTALES	28,884,405	44,132,119	36,700,153	36,518,026	182,129
EGRESOS					
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	19,240,745	23,155,954	22,704,761	22,691,360	13,401
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,704,539	7,315,438	5,847,219	4,781,339	1,065,880
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SC	371,000	488,927	475,459	473,677	1,782
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,256,527	1,972,751	1,756,219	1,754,918	1,301
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	700	700	555	555	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	5,700	220,144	219,411	215,988	3,422
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	563,368	750,732	467,636	331,867	135,769
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCI	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	421,826	9,375,250	6,248,885	6,123,626	125,259
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	845,959	789,913	632,061	157,852
SUBTOTALES	28,564,405	44,125,855	38,510,058	37,005,391	1,504,666
35 SALDO FINAL DE CAJA	320,000	6,263			
TOTALES	28,884,405	44,132,118	38,510,058	37,005,391	1,504,666



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA _____

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
 En Miles de Pesos

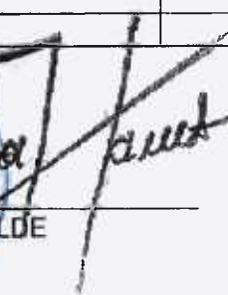
INGRESOS	PRESUPUES			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIEN	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.234,820	5,321.786	5,947,857	5,947,857	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	110,000	110,000	200,907	200,907	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	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 D	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	4,344,820	5,431,786	6,148,764	6,148,764	0
15 SALDO INICIAL CAJA	80,000	80,000			
TOTALES	4,424,820	5,511,786	6,148,764	6,148,764	0
EGRESOS					
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,619,420	4,331,318	4,410,573	4,410,573	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	758,400	991,606	1,352,780	1,349,802	2,978
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SC	20,000	0	44,485	44,485	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	2,000	6,531	6,531	6,531	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	25,000	182,330	124,181	124,181	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCI	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	4,424,820	5,511,785	5,938,550	5,935,572	2,978
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUEN	0	0			
TOTALES	4,424,820	5,511,785	5,938,550	5,935,572	2,978





 ENCARGADO FINANZAS





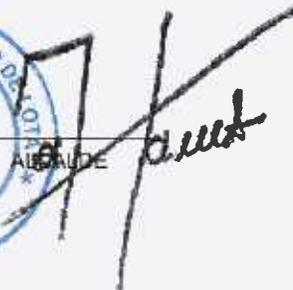
 ALCALDE

FECHA _____

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2020
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA RENTA	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,247,000	17,493,218	13,673,494	13,673,494	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	3,106	3,466	3,720	3,720	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	1,046,608	1,596,608	1,200,380	1,200,380	0
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 CAPITAL	0	120,000	120,000	120,000	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	15,296,714	19,213,292	14,997,594	14,997,594	0
15 SALDO INICIAL	0	289,782			
TOTALES	15,296,714	19,503,074	14,997,594	14,997,594	0
EGRESOS					
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	12,081,170	15,446,170	15,039,027	15,026,926	12,101
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,464,144	2,964,144	1,424,731	1,192,821	232,110
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	350,000	400,000	384,648	382,866	1,782
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 CXP INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	4,319	897	3,422
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	401,400	451,400	276,802	159,836	116,966
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	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	241,360	183,636	46,578	137,058
SUBTOTALES	15,296,714	19,503,074	17,313,163	16,809,724	503,439
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	15,296,714	19,503,074	17,313,163	16,809,724	503,439


JEFE FINANZAS EDUCACION (5)
MUNICIPALIDAD DE LOTA
D.E.M.


ALCALDE
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA

FECHA _____