



**I. MUNICIPALIDAD DE LOTA**

Ord. 771

ANT: Oficio N° 3.899- de 01 de Febrero 2018 de Contraloría  
Gral. De la Republica.-

Mat.: Envía Informes Estados Financieros ejercicio  
Contable 2018 – 2017.

Lota, 05 de Junio 2019.-

**DE ALCALDE I. MUNICIPALIDAD DE LOTA.**

**A SR. CONTRALOR REGIONAL DEL BIO BIO.  
DON RICARDO BETANCOURT SOLAR.**

De conformidad con documento citado en ANT., me permito remitir a Ud., Informes Estados Financieros Ejercicio Contable año 2018, siendo estos los siguientes:

- Balance General Consolidado 2018.
- Estado de Resultados Consolidado 2018.-
- Estado de Situación Presupuestaria Desagregado Consolidado, Municipal, Educación y Salud 2018.-
- Estado de Situación Presupuestaria Consolidado 2018.-
- Estado de Flujos de Efectivo Consolidado 2018.
- -Estado de Cambios del Patrimonio Neto Consolidado 2018.-
- Notas Explicativas consolidado 2018.

Envió efectuado en Archivo Excel, y documentos PDF

Firmados de acuerdo a lo solicitado.-

Saluda atentamente a Ud.,



MAURICIO VELASQUEZ VALENZUELA  
ALCALDE

**Distribución:**

- Sr. Contralor Región Del Bio Bio.-
- Sr. Alcalde.-
- Sra. Directora de Control
- Sr. Director Admón. Y Finanzas.
- Sr. Jefe Depto. Salud Municipal.-
- Sr. Jefe Depto. Educación Municipal.-
- Archivos.-

MVV/JFPV/JEP/jep

**BALANCE GENERAL**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
En Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018	31/12/2017
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
RECURSOS DISPONIBLES	6,767,339	9,799,616
* DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL	6,450,707	9,707,878
* ANTECIPOS DE FONDOS	316,632	91,738
BIENES FINANCIEROS	3,997	11,187
* CUENTAS POR COBRAR	312,635	80,551
* DEUDORES PRESUPUESTARIOS	0	0
* GASTOS ANTICIPADOS	0	0
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	0	0
* EXISTENCIAS	0	0
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	1,400,358	1,370,382
BIENES FINANCIEROS	373,992	373,992
* INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
* PRÉSTAMOS	373,992	373,992
BIENES DE USO	848,523	853,356
* BIENES DE USO DEPRECIABLES	3,301,694	3,007,922
* BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	62,737	61,028
* BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0	0
* BIENES DE USO EN LEASING	0	0
* BIENES DE USO POR INCORPORAR	0	0
* DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-2,515,908	-2,215,595
* BIENES CONCESIONADOS	0	0
OTROS ACTIVOS	177,844	143,033
* BIENES INTANGIBLES	0	0
* AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTAN	0	0
* COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	0	0
* DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN	0	0
* DEUDORES POR RENDICIÓN DE CUENTAS	176,733	141,923
* DETRIMENTOS	1,111	1,111
* OTROS BIENES	0	0
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8,167,697</b>	<b>11,169,998</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
DEUDA CORRIENTE	3,264,406	3,459,212
* DEPÓSITOS DE TERCEROS	3,128,582	3,339,446
* ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	2,333,054	2,685,659
* ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	795,528	653,788
OTRAS DEUDAS	135,824	119,765
* CUENTAS POR PAGAR	135,824	119,765
* 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
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>3,264,406</b>	<b>3,459,212</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
PATRIMONIO NETO.	4,903,291	7,710,786
* PATRIMONIO INSTITUCIONAL	4,903,291	7,710,786
* RESULTADOS ACUMULADOS	3,043,208	2,958,875
* RESULTADO ACUMULADOS	4,750,426	4,648,359
* RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,890,343	103,551
* DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECTOS	0	0
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>8,167,697</b>	<b>11,169,998</b>



DIRECTOR DE ADMIN.Y.FINANZAS



ALCALDE

FECHA Lota, Junio 2019

MUNICIPALIDAD LOTA  
 DIRECCION DE FINANZAS  
 AREA CONSOLIDADO

**ESTADO DE RESULTADOS**  
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
 En Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>		
INGRESOS OPERACIONALES	1,284,774	1,324,922
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	24,201,257	22,634,023
VENTA DE ACTIVOS	0	0
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	8,975,517	8,416,302
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>34,461,548</b>	<b>32,375,247</b>
<b>GASTOS PATRIMONIALES</b>		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	104,700	316,299
GASTOS OPERACIONALES	26,700,720	23,750,380
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	2,482,765	1,748,482
COSTO DE VENTA	0	0
GASTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	7,282,807	5,841,443
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	780,900	615,091
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>37,351,892</b>	<b>32,271,695</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>2,890,344</b>	<b>103,552</b>



DIRECTOR DE ADMIN. Y FINANZAS  
 FECHA JUNIO 2019



ALCALDE

JEP/jep

**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2018  
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	1,420,100	1,433,100	1,483,796	1,465,233	18,563
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16,334,141	20,404,509	19,391,441	19,158,965	232,476
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	167,900	130,000	130,627	130,627	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	1,896	2,187	2,187	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	6,689,510	7,294,352	8,241,680	8,228,710	12,970
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	26,000	30,420	75,642	27,017	48,626
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPI	700	7,061,681	5,516,001	5,516,001	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>24,638,351</b>	<b>36,355,958</b>	<b>34,841,374</b>	<b>34,528,740</b>	<b>312,635</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	167,100	6,955,293			
<b>TOTALES</b>	<b>24,805,451</b>	<b>43,311,251</b>	<b>34,841,374</b>	<b>34,528,740</b>	<b>312,635</b>
<b>EGRESOS</b>	<b>INICIAL</b>	<b>ACTUALIZADO</b>	<b>DEVENGADA</b>	<b>PERCIBIDO</b>	<b>POR PERCIBIR</b>
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	18,530,786	21,086,021	20,431,153	20,417,892	13,261
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,399,350	6,357,885	6,084,876	5,600,237	484,639
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	91,000	315,243	289,295	289,213	83
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	996,800	2,885,699	2,836,988	2,836,488	500
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	191,190	189,286	189,286	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIERO	201,400	645,441	486,505	474,392	12,114
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	324,000	11,209,502	7,421,317	7,185,733	235,584
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	158,615	502,187	500,868	451,520	49,348
<b>SUBTOTALES</b>	<b>24,705,451</b>	<b>43,193,168</b>	<b>38,240,288</b>	<b>37,444,761</b>	<b>795,529</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	100,000	118,083			
<b>TOTALES</b>	<b>24,805,451</b>	<b>43,311,251</b>	<b>38,240,288</b>	<b>37,444,761</b>	<b>795,529</b>



DIRECTOR DE ADMIN. Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA Lota, Junio 2019

**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2018  
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 RE	1,420,100	1,433,100	1,483,796	1,465,233	18,563
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	121,300	832,454	263,206	263,206	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	167,900	130,000	130,627	130,627	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,878,700	6,318,081	6,605,666	6,592,696	12,970
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	26,000	30,420	75,642	27,017	48,626
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	700	7,061,681	5,516,001	5,516,001	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>7,614,700</b>	<b>15,805,736</b>	<b>14,074,938</b>	<b>13,994,780</b>	<b>80,159</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	5,619,241			
<b>TOTALES</b>	<b>7,714,700</b>	<b>21,424,977</b>	<b>14,074,938</b>	<b>13,994,780</b>	<b>80,159</b>
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,014,900	3,098,771	2,987,678	2,981,664	6,014
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,154,100	3,323,843	3,094,600	2,656,688	437,912
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	40,647	39,126	39,126	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	996,800	2,885,699	2,836,988	2,836,488	500
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	151,775	149,902	149,902	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	120,400	253,085	104,286	99,153	5,133
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	324,000	11,209,502	7,421,317	7,185,733	235,584
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	343,572	342,123	342,123	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>7,614,700</b>	<b>21,306,894</b>	<b>16,976,020</b>	<b>16,290,877</b>	<b>685,143</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	100,000	118,083			
<b>TOTALES</b>	<b>7,714,700</b>	<b>21,424,977</b>	<b>16,976,020</b>	<b>16,290,877</b>	<b>685,143</b>



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA Lota, Junio 2019

**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2018  
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	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12,418,600	14,331,327	13,725,610	13,725,610	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	1,896	2,187	2,187	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	732,810	893,010	1,303,079	1,303,079	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 CAPI	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>13,151,410</b>	<b>15,226,233</b>	<b>15,030,876</b>	<b>15,030,876</b>	<b>0</b>
15 SALDO INICIAL	0	1,162,875			
<b>TOTALES</b>	<b>13,151,410</b>	<b>16,389,108</b>	<b>15,030,876</b>	<b>15,030,876</b>	<b>0</b>
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	12,033,945	13,769,828	13,750,475	13,743,228	7,247
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	793,850	2,003,164	1,986,795	1,940,068	46,726
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	90,000	90,000	65,573	65,491	83
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	20,501	20,490	20,490	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIERO	75,000	347	342,827	335,846	6,981
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	158,615	158,615	158,745	109,397	49,348
<b>SUBTOTALES</b>	<b>13,151,410</b>	<b>16,389,108</b>	<b>16,324,905</b>	<b>16,214,520</b>	<b>110,385</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>13,151,410</b>	<b>16,389,108</b>	<b>16,324,905</b>	<b>16,214,520</b>	<b>110,385</b>


  
 JEFE FINANZAS  
 JEFE FINANZAS DEM(S)

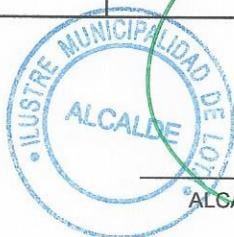

  
 ALCALDE

FECHA Lota, Junio 2019

jeep/ibf/rmu

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2018  
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,794,241	5,240,728	5,402,626	5,170,150	232,476
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	78,000	83,261	332,934	332,934	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 C	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3,872,241</b>	<b>5,323,989</b>	<b>5,735,560</b>	<b>5,503,084</b>	<b>232,476</b>
15 SALDO INICIAL CAJA	67,100	173,177			
<b>TOTALES</b>	<b>3,939,341</b>	<b>5,497,166</b>	<b>5,735,560</b>	<b>5,503,084</b>	<b>232,476</b>
EGRESOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,481,941	4,217,423	3,693,000	3,693,000	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	451,400	1,030,878	1,003,481	1,003,481	0
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	184,596	184,596	184,596	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	18,914	18,894	18,894	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6,000	45,356	39,393	39,393	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
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3,939,341</b>	<b>5,497,167</b>	<b>4,939,364</b>	<b>4,939,364</b>	<b>0</b>
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>3,939,341</b>	<b>5,497,167</b>	<b>4,939,364</b>	<b>4,939,364</b>	<b>0</b>



FECHA Lota, Junio 2019

jeep/lbf/rmu

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
En Miles de Pesos

<b>VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS</b>			-	<b>2.916.021</b>
<b>FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>				<b>4.744.104</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>34.528.740</b>		
115-03	Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividad	1.465.233		
115-05	Transferencias Corrientes	19.158.965		
115-06	Rentas de la Propiedad	130.627		
115-07	Ingresos de Operación	2.187		
115-08	Otros Ingresos Corrientes	8.228.710		
115-12-10	Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	27.017		
115-13	Transferencias para Gastos de Capital	5.516.001		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>29.784.636</b>		
215-21	Gastos en Personal	20.417.892		
215-22	Bienes de Servicios de Consumo	5.600.237		
215-23	Prestaciones de Seguridad Social	289.213		
215-24	Transferencias Corrientes	2.836.488		
215-25	Integros al Fisco	-		
215-26	Otros Gastos Corrientes	189.286		
215-33	Transferencias de Capital	-		
215-34-03	Servicio de la Deuda - Intereses	-		
215-34-05	Otros Gastos Financieros	-		
215-34-07	Deuda Flotante	451.520		
<b>FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			-	<b>7.660.125</b>
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
115-10	Ventas de Activos no Financieros	-		
115-11	Ventas de Activos Financieros	-		
115-12	Recuperación de Préstamos	-		
<b>GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>7.660.125</b>		
215-29	Adquisición de Activos no Financieros	474.392		
215-30	Adquisición de Activos Financieros	-		
215-31	Iniciativas de Inversión	7.185.733		
215-32	Préstamos	-		
<b>FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			-	
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
115-14	Endeudamiento	-		
<b>GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
215-34-01	Servicio de la Deuda - Amortización	-		
<b>VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS</b>			-	<b>353.810</b>
<b>MOVIMIENTOS ACREEDORES</b>				
		19.568.019		
<b>MOVIMIENTOS DEUDORES</b>				
		-	19.921.829	
<b>VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO</b>			-	<b>3.269.832</b>
<b>SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD</b>				<b>9.595.306</b>
<b>SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD</b>				<b>6.325.474</b>



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS

JEFE DE SERVICIO

FECHA Lota, Junio 2019

MUNICIPALIDAD LOTA  
DIRECCION DE FINANZAS  
AREA CONSOLIDADO

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

En Miles de Pesos

DETALLE	31 DE DICIEMBRE DE 2018	
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		-2,890,343
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		-2,890,343
PATRIMONIO INICIAL		7,710,786
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		82,849
PATRIMONIO FINAL		4,903,291



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS

*jeep/lm/rmu*



ALCALDE

FECHA Lota, Junio 2019



## 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 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, 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 2018, comparativos con mismo periodo del año 2017.-

**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\$312.635.- tienen antigüedad mayor a un año.

**F)** Inversiones Financieras: Durante el ejercicio 2018 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 31/12/2018 siendo la gran mayoría proyectos PMU Absorción Mano de Obra.-

**L)** Naturaleza de los depósitos de terceros: El 55,46% 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\$ 795.528.- y no pagadas del ejercicio 2018 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 2,8 %. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
46301	ACTUALIZACIÓN DE BIENES 59901	27,301	22,022
56301	ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES 39901	0	0
56302	ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO 39901	82,849	55,152

**Nota 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS**

A) ANTICIPOS DE FONDOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos Anteriores al 01/01/2017
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	81,993	75,420	112,511
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	9	0	0
11407	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	43,030	36,952	37,392
11409	TARJETAS DE CREDITOS	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>125,232</b>	<b>112,572</b>	<b>150,103</b>

## B) DEPOSITOS DE TERCEROS

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 61316	-1,154,799	-570,810	-2,307,514
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	1,896,227	2,074,843	4,424,463
21406	DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311	0	0	0
21407	AJUSTE DE SENCILLO	101	-1	0
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO - S	587,032	703,670	545,794
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	557,533	253,866	484,000
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	45,385	21,568	24,792
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	400,569	201,905	539,786
21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	1,006	617	859
	<b>TOTAL</b>	<b>2,333,054</b>	<b>2,685,658</b>	<b>3,712,180</b>

## C) ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

Detalle por Acreedor		Año 2018 (Miles de Pesos)					
		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						
60.109.000-7	FOSIS	600	110.757	110.496	101.316	1.483	10.041
72.232.500-1	SUBSIDIO AGUA POTABLE	12.637	291.310	319.792	246.084		57.863
69.160.300-8	PREVIENE	710	49.618	49.301	44.860	726	5.467
60.901.002-9	FONDART	100	2.345	384	94		2.351
60.601.000-k	SECRETARIA MINIST. DE EDUCACION REGION DEL	221	-	-	-	-	221
72.576.700-5	FONADIS	240	-	-	-	-	240
72.232.500-1	CONVENIOS F.N.D.R.	619	111.125	111.136	47.115	-	63.391
61.107.000-4	IND	-	240.000	-	-	-	240.000
61.008.000-6	SERVICIO NACIONAL DE MENORES	3.360	54.523	53.930	51.950	-	5.933
61.812.000-7	SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANISMO	1.289.040	162	498.324	945.341	457.516	343.861

61.531.000-k	SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO	46.397						
			63.934	20.694	61.508	42.802	48.823	
60.501.000-8	MINISTERIO DEL INTERIOR	1.521	35.133	31.030	32.920	1.890	3.734	
72.232.500-1	SECRET.REG.MINIST. DE PLAN.Y	5.352	45.965	25.102	44.519	1.209	6.797	
60.511.080-0	PROYECTOS PRO EMPLEO	69.624	2.730.025	2.622.384	2.418.994	103.728	380.655	
60.107.000-6	SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	10.025	41.436	45.233	37.244	4.866	14.217	
70.072.600-2	JUNJI	20.425	720	-	900	900	20.245	
	APORTES FONDOS DE EMERGENCIAS TERREMOTO	19.706						19.706
			-	-	-	-		
61.212.000-5	MINISTERIO DE TRANSPORTE Y TELECOMUNICACIONES	82.615						82.615
			-	-	-	-		
61.979.930-5	MINISTERIO DEL MEDIO AMBIENTE	287	1.300	286	287	1	1.300	
60.703.000-6	INE	1.224	-	-	-	-	1.224	
	APLICAC. FDOS PHPV	340						340
	INGRESOS APORTE JUNAEB	1.028	104	104	-	-	1.132	
	PSP	1.000		237			1.000	
70.072.600-2	SALAS CUNAS	-	-	-	-	-	-	-
		2.385					2.385	
	MANTENCION	-	-	-	-	-	-	-
		693						
61.607.100-9	SERVICIO DE SALUD CONCEPCION	137.128						137.128
	Proy. Apoyo Retenc. Escolar	16.770	39.620	45.495			56.390	
	FONDO RECONVERSION INFRAESTRUCTURA	6.519						6.519
			-	-	-	-		
	FONDO CALIDAD REVITALIZACION	276.184					276.184	
60.905.000-4	CULTURA	9.276	29.173	14.716			38.449	
	PROYECTOS INFRAESTRUCTURA COLEGIOS	10.831						10.831
			-	-	-	-		

	ADMINISTRACION DE FONDO	55.860	16.085	39.923	8.819		61.955
<b>TOTAL</b>		<b>2,074,843</b>	<b>3,863,335</b>	<b>3,988,567</b>	<b>4,041,951</b>	<b>615.121</b>	<b>1,896,227</b>

El saldo de final de Programas corresponde a fondos aún en ejecución.

Detalle por Acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio. 2017	Administración de Fondos 21.405 (1)	Aplicación de Fondos 11.405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio. 2017
FOSIS	2.331	109.934	108.730	111.665	600
SUBSIDIO AGUA POTABLE	12.951	297.091	297.405	297.405	12.637
PREVIENE	125	48.662	47.827	47.702	1.085
FONDART	100	-	-	-	100
SECRETARIA MINIST. DE EDUCACION REGION DEL	221	-	-	-	221
FONADIS	-	-	-	-	-
CONVENIOS F.N.D.R.	270.410	447.550	708.811	718.579	619
SERVICIO NACIONAL DE MENORES	838	53.171	50.649	50.649	3.360
SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANISMO	1.544.121	1.586	256.545	256.667	1.289.040
SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO	13.340	52.945	18.114	19.888	46.397
MINISTERIO DEL INTERIOR	53.303	3.236	48.548	55.282	1.257
SECRET.REG.MINIST.DE PLAN.Y	31.320	42.140	42.821	67.108	6.352
PROYECTOS PRO EMPLEO	69.548	2.613.990	2.538.218	2.613.914	69.624
SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	682	54.320	41.335	41.978	13.024
JUNJI	19.530				19.530
APORTES FONDOS DE EMERGENCIAS TERREMOTO	19.706	899	-	-	20.605
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y	138.335	-	55.720	55.720	82.615
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE	750	-	464	464	286
INE	1.224	-	-	-	1.224
PROGRAMA RESIDENCIA FAMILIAR	-				-
FONDOS EN ADMINISTRACION	-	1.185.801	1.088.152	1.109.346	76.455
PROYECTO PRACTICA	-				-
SEP	-				-
APLICAC. FDOS PHPV	-	-	-	-	-

INGRESOS APORTE JUNAEB	157	1.028	1.099	-	1.185
PSP	-	1.000	-	-	1.000
SALAS CUNAS	-	-	-	-	-
MANTENCION	-	-	-	-	-
PMG	-	-	-	-	-
PRO RETENCION	-	-	-	-	-
ENLACE Y COMUNIDAD	-	-	-	-	-
ESCUELA ARTISTICA	-	-	-	-	-
SENADIS	-	-	-	-	-
APORTE VENEZUELA	-	-	-	-	-
APOYO AL DEPORTE Y LA RECREACION	-	-	-	-	-
APORTE REPARACIONES POST TERREMOTO	-	-	-	-	-
FDOS 2% GORE	-	-	-	-	-
DONACIONES	-	-	-	-	-
FONDO RECONVERSION INFRAESTRUCTURA	-	6.519	4.171	-	6.519
FDOS REPARACIONES ESCUELAS	-	-	-	-	-
PLAN DE EQUIPAMIENTO LICEOS TP	-	-	-	-	-
CLINICAS DEPORTIVAS	-	-	-	-	-
VIDA SALUDABLE	-	-	-	-	-
FONDOS GORE CONSERVACION	-	-	-	-	-
FONDO CALIDAD REVITALIZACION	276.184	-	-	-	276.184
CULTURA TEATRO A MIL	-	-	-	-	-
DIBAM BIBLIOTECAS	-	-	2.867	-	-
CULTURA	-	9.276	5.659	-	9.276
EQUIPAMIENTO SALON PRINCIPAL Y AUDIOVISUAL	-	-	-	-	-
PROYECTOS INFRAESTRUCTURA COLEGIOS	-	-	-	-	-
ADMINISTRACION DE FONDOS PROYECTOS	360.062	-	-	281.179	78.883
ADMINISTRACION DE FONDO	1.609.465	212	115.527	1.551.432	58.245
<b>TOTAL</b>	<b>4.424.463</b>	<b>4.929.359</b>	<b>5.432.662</b>	<b>7.278.978</b>	<b>2.074.844</b>

Detalle por Acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio. 2016	Administración de Fondos 21.405 (1)	Aplicación de Fondos 11.405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio. 2016
FOSIS	984	105.184	102.350	103.837	2.331
SUBSIDIO AGUA POTABLE	10.173	338.710	335.932	335.932	12.951
PREVIENE	11	48.059	47.584	47.945	125
FONDART	100	-	-	-	100
SECRETARIA MINIST. DE EDUCACION REGION DEL	221	-	-	-	221
FONADIS	240	-	-	-	240
CONVENIOS F.N.D.R.	260.074	260.847	250.491	250.511	270.410
SERVICIO NACIONAL DE MENORES	642	51.727	51.532	51.531	838
SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANISMO	1.967.091	683.227	551.397	1.106.197	1.544.121
SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO	9.224	36.094	31.807	31.978	13.340
MINISTERIO DEL INTERIOR	2.999	70.079	19.359	19.775	53.303
SECRET.REG.MINIST.DE PLAN.Y	9.454	55.277	28.685	33.411	31.320
PROYECTOS PRO EMPLEO	58.279	2.493.109	2.466.041	2.481.840	69.548
SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	6.647	40.000	44.956	45.965	682
JUNJI	20.652	360	174	1.482	19.530
APORTES FONDOS DE EMERGENCIAS TERREMOTO	19.706	-	-	-	19.706
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y	174.200	-	35.865	35.865	138.335
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE	332	750	46	332	750
INE	-	5.086	3.862	3.862	1.224
PROGRAMA RESIDENCIA FAMILIAR	54.763	21.945	5.896	76.708	-
FONDOS EN ADMINISTRACION	-	-	1.133.771	-	-
PROYECTO PRACTICA	4.980	521	-	5.501	-
SEP	81.632	81.632	806	-	-
APLICAC. FDOS PHPV	14.306	14.306	300	-	-
INGRESOS APORTE JUNAEB	13.562	4.107	690	17.512	157
PSP	5.490	5.490	-	-	-
SALAS CUNAS	38.858	32.613	-	71.471	-

MANTENCION	6.644	-	-	6.644	-
PMG	140.777	-	-	140.777	-
PRO RETENCION	245.743	-	-	245.743	-
ENLACE Y COMUNIDAD	11.171	-	-	11.171	-
ESCUELA ARTISTICA	-	3.717	-	-	-
SENADIS	2.570	-	-	2.570	-
APORTE VENEZUELA	26.795	-	-	26.795	-
APOYO AL DEPORTE Y LA RECREACION	-	439	-	-	-
APORTE REPARACIONES POST TERREMOTO	552.398	166.330	-	718.728	-
FDOS 2% GORE	2.502	-	-	2.502	-
DONACIONES	-	-	5.632	-	-
FONDO RECONVERSION INFRAESTRUCTURA	390.025	27.688	47.541	417.713	-
FDOS REPARACIONES ESCUELAS	-	713.600	-	1	-
PLAN DE EQUIPAMIENTO LICEOS TP	38.283	-	-	38.283	-
CLINICAS DEPORTIVAS	4.392	-	-	4.392	-
VIDA SALUDABLE	280	-	-	280	-
FONDOS GORE CONSERVACION	134.513	-	-	134.513	-
FONDO CALIDAD REVITALIZACION	326.959	-	-	50.775	276.184
CULTURA TEATRO A MIL	-	42	-	21	-
DIBAM BIBLIOTECAS	2.023	2.867	1.979	4.890	-
CULTURA	25.860	21.750	12.468	47.610	-
EQUIPAMIENTO SALON PRINCIPAL Y AUDIOVISUAL	6.466	-	-	6.466	-
PROYECTOS INFRAESTRUCTURA COLEGIOS	-	138.197	83.460	107.609	-
ADMINISTRACION DE FONDOS PROYECTOS	360.062	-	-	-	360.062
ADMINISTRACION DE FONDO	1.609.465	-	3.153	-	1.609.465
<b>TOTAL</b>	<b>5.689.848</b>	<b>5.423.753</b>	<b>5.265.777</b>	<b>6.689.138</b>	<b>4.424.463</b>

**Nota 5. CUENTAS POR COBRAR**

En atención a las cuentas por cobrar, éstas se aprecia que durante el periodo 2017 al 2018 se ha procedido a recuperar fondos en procesos de cobros administrativos y otros.

**A) CUENTAS POR COBRAR**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311	2,654	2,654
11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES 81301	1,111	1,111
11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS	0	0
12101	DEUDORES 41111	1,339	8,529
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR 41106	0	0
12103	IVA – CRÉDITO FISCAL 41116	0	0
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126	4	4
	<b>SUBTOTAL</b>	5,108	12,298
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 411	312,635	80,551
	<b>TOTAL</b>	317,743	92,849

**B) DEUDORES PRESUPUESTARIOS**

CUENTA		2018, 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		18,563		18,563
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES		232,476		232,476
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		12,970		12,970
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	48,625	48,625
11513	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		0		0
11514	ENDEUDAMIENTO		0		0
	<b>TOTAL</b>		264,009	48,625	312,634

**Nota 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
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
	<b>TOTAL</b>	0	0

## Nota 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización
CODIGO	DENOMINACION				
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	
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	

## Nota 8. PRÉSTAMOS

El Crédito a Contratista, su cobro se encuentra en proceso Judicial.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (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
	<b>TOTAL</b>	<b>373,993</b>	<b>373,993</b>

## Nota 9: BIENES DE USO

Estos se encuentran actualizados de acuerdo a la normativa vigente y la variación del IPC en un 2.8%

### A) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CTAS. DE BIENES DE USO DEPRECIABLES

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CODIGO	DENOMINACION				
14101	EDIFICACIONES 44101	1,541,533		43.163	1,584,696
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	76,423		6.500	92,747
14103	INSTALACIONES 44111	0			0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	132,097		20.195	158,455
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	635,297		18.387	676,684
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	263,931		13.735	389,075
14107	HERRAMIENTAS 44141	22,562		1.390	41,116
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	315,459		14.225	346,976
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,620	9.000	325	11,945
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
	<b>TOTAL</b>	<b>3,007,922</b>			<b>3,301,694</b>

CUENTA		MILES DE PESOS			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14101	EDIFICACIONES 44101	1,512,455	335	28,743	1,541,533
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	58,916	15,337	2,170	76,423
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	-	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	129,634	0	2,463	132,097
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	607,392	16,059	11,846	635,297
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	235,668	23,342	4,921	263,931
14107	HERRAMIENTAS 44141	2,142	19,521	899	22,562
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	252,933	44,644	17,882	315,459
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,235	1	384	20,620
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
<b>TOTAL</b>		<b>2,819,375</b>	<b>119239</b>	<b>69,308</b>	<b>3,007,922</b>

**B) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CTAS. DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA**

CUENTA		MILES DE PESOS			
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 44996	7,790	-	11.208	18,998
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
<b>TOTAL</b>		<b>2,215,595</b>			<b>2,515,908</b>

CUENTA		MILES DE PESOS			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,214,615		83,846	1,298,461
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	27,574	1	16,248	43,823
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0		-	0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	78,883	1	13,340	92,224
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	359,234		69,316	428,550
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	71,704		40,272	111,976
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	425		7,365	7,790
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	104,893	1	107,877	212,771
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	16,981		3,019	20,000
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
<b>TOTAL</b>		<b>1,874,309</b>	<b>3</b>	<b>341,283</b>	<b>2,215,595</b>

**C) DETERMINACION DEL VALOR NETO (LIBRO) DE LOS BIENES DE USO DEPRECIABLE**

CUENTA		MILES DE PESOS		
CODIGO	DENOMINACION	Bienes de uso Depreciables saldo final a Diciembre 2018	Depreciación acumulada Saldo final a Diciembre 2018	Bienes de Uso Depreciación neto 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
<b>TOTAL</b>		<b>3,301,694</b>	<b>2,515,908</b>	<b>1,086,099</b>

CUENTA		MILES DE PESOS		
CODIGO	DENOMINACION	Bienes de uso	Depreciación	Bienes de Uso
		Depreciables	acumulada	Depreciación
		saldo final	Saldo final	neto
		a Diciembre 2017	a Diciembre 2017	2017
14101	EDIFICACIONES 44101	1,541,533	1,298,461	326,918
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	76,423	43,823	48,849
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	132,097	92,224	53,214
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	635,297	428,550	276,063
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	263,931	111,976	192,227
14107	HERRAMIENTAS 44141	22,562	7,790	22,137
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	315,459	212,771	210,566
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,620	20,000	3,639
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>3,007,922</b>	<b>2,215,595</b>	<b>1,133,613</b>

**D) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO NO DEPRECIABLES**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31/12/2018	31/12/2017
		(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14201	TERRENOS 44201	56,685	55,141
14202	OBRAS DE ARTE 44206	6,052	5,887
14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES 44211	0	0
14204	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES EN COMODATO 44596	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>62,737</b>	<b>61,028</b>

**E) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31/12/2018	31/12/2017
		(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14301	PROPIEDADES MINERAS 44401	0	0
14302	BOSQUES NATURALES 44406	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**F) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO EN LEASING**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31/12/2018	31/12/2017
		(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14401	EDIFICACIONES EN LEASING	0	0
14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN EN LEASING	0	0
14403	VEHÍCULOS EN LEASING	0	0
14404	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS EN LEASING	0	0
14420	TERRENOS EN LEASING	0	0
14450	BIENES DE USO EN CONSTRUCCION EN LEASING	0	0
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14914	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN LEASING	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**G) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO DE ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
14707	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	<b>SUBTOTAL</b>	0	0
14917	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	<b>TOTAL</b>	0	0

**Nota 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS****A) ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
1610199	COSTOS ACUMULADOS	0	0
1610299	COSTOS ACUMULADOS	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**B) APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
1619901	APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	0	0
1619902	APLICACIÓN A GASTOS DE PROYECTOS	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION**

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2017 (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
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Nota 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

Durante el periodo 2018, se incrementaron las subvenciones entregadas a las Organizaciones Comunitarias e igualmente se está en proceso de rendición por dichos organizaciones.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR P	176,733	141,923	135,308
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
	<b>TOTAL</b>	<b>176,733</b>	<b>141,923</b>	<b>135,308</b>

## 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 2018.

### A) CUENTAS POR PAGAR

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldos Anteriores al 01/01/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION			
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	82,147	70,692	63,042
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	1	0	0
22108	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO 61	21,644	17,983	14,817
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACION MULTAS TAG OTRAS COMU	15,205	14,262	14,951
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
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>135,825</b>	<b>119,765</b>	<b>109,638</b>
22192	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS 61101	795,528	653,788	434,864
	<b>TOTAL</b>	<b>931,353</b>	<b>773,553</b>	<b>544,502</b>
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
	<b>TOTAL</b>	<b>931,353</b>	<b>773,553</b>	<b>544,502</b>

B) ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

CUENTA		2018, 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	13,261	0	13,261
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	484,639	0	484,639
21523	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	82	0	82
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	500	0	500
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	12,113	0	12,113
21530	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
21531	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	235,584	0	235,584
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	49,348	49,348
21535	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>746,179</b>	<b>49,348</b>	<b>795,527</b>

C) ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CUENTA		Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)
CODIGO	DENOMINACION		
2211101	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
2211102	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 18: CONTINGENCIAS**

El Municipio no presento contingencias en el periodo 2018.

**Nota 19: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION**

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



JUAN FDO. PARRA BASTIAS  
DIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS  
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

LOTA, JUNIO 2019.



MAURICIO VELASQUEZ VALENZUELA  
ALCALDE  
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

