

Nombre de la Entidad: ... ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

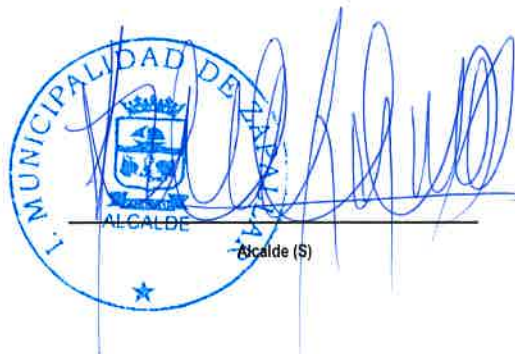
**BALANCE GENERAL**

al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

CUENTAS	31-12-2020		31-12-2019	
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		5.395.799		5.284.830
<b>RECURSOS DISPONIBLES</b>		2.800.106		3.124.258
Disponibilidades en Moneda Nacional	2.785.750		3.095.760	
Anticipos De Fondos	14.356		28.498	
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		2.563.079		2.144.383
Cuentas por Cobrar	35.648		31.657	
Deudores Presupuestarios	2.517.431		2.112.726	
Gastos Anticipados	0		0	
<b>BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO</b>		42.614		16.189
Existencias	42.614		16.189	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		37.643.950		33.001.831
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		0		0
Inversiones Financieras	0		0	
Préstamos	0		0	
<b>BIENES DE USO</b>		33.804.019		30.017.433
Bienes de Uso Depreciables	9.419.450		7.334.054	
Bienes de Uso no Depreciables	26.018.385		23.879.595	
Bienes de Uso por Incorporar	0		0	
Bienes de Uso en Leasing	0		0	
Depreciación Acumulada	-1.633.816		-1.196.216	
<b>OTROS ACTIVOS</b>		3.839.931		2.984.398
Bienes Intangibles	0		0	
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	0		0	
Costos de Proyectos	2.213.185		863.412	
Deudores de Incierta Recuperación	0		0	
Deudores por Rendiciones de Cuentas	1.322.929		1.797.877	
Detrimento en Recursos Disponibles	303.817		323.109	
Otros Bienes	0		0	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		43.039.749		38.286.661
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		1.359.335		977.097
<b>DEUDA CORRIENTE</b>		1.110.634		817.057
Depósitos de Terceros	924.455		817.057	
Acreedores Presupuestarios	186.179		0	
<b>OTRAS DEUDAS</b>		248.701		160.040
Cuentas por Pagar	248.701		160.040	
Provisiones	0		0	
Ingresos Anticipados	0		0	
Otros Pasivos	0		0	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		0		0
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		0		0
Deuda Pública Interna	0		0	
<b>TOTAL PASIVO</b>		1.359.335		977.097
<b>PATRIMONIO NETO</b>		41.680.414		37.309.564
<b>PATRIMONIO DEL ESTADO</b>		41.680.414		37.309.564
Patrimonio Institucional	26.394.050		25.442.112	
Resultados Acumulados	11.248.495		7.334.671	
Resultado del Ejercicio	4.037.869		4.532.781	
Detrimentos Patrimoniales Directos	0		0	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		43.039.749		38.286.661

FECHA: ...30/03/2021




Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

**ESTADO DE RESULTADOS**  
desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020  
Miles de Pesos

CUENTAS	2020	2019
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>		
Ingresos Operacionales	16.234.133	15.434.825
Transferencias Recibidas	5.631.969	5.234.015
Venta de Activos	14.165	4.559
Otros Ingresos Patrimoniales	2.895.067	799.345
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>24.775.334</b>	<b>21.472.744</b>
<b>GASTOS PATRIMONIALES</b>		
Trasposos al Fisco	0	1
Prestaciones de Seguridad Social	59.430	97.080
Gastos Operacionales	15.351.285	15.796.850
Transferencias Otorgadas	3.847.124	3.324.942
Costo de Venta	0	472
Gasto en Inversión Pública	665.777	520.018
Otros Gastos Patrimoniales	813.849	-2.799.400
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20.737.465</b>	<b>16.939.963</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>4.037.869</b>	<b>4.532.781</b>

FECHA: ...30/03/2021...

  
DIRECTOR DE  
PRESUPUESTO  
LICITACIONES Y  
ADQUISICIONES  
Director de Presupuesto, Licitaciones y  
Adquisiciones

  
ALCALDE  
Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

**VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS -443.413**

<b>Flujos Originados en Actividades Operacionales</b>			<b>2.088.272</b>
<u>Ingresos Operacionales</u>		23.468.505	
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	14.492.358		
* Transferencias Corrientes	6.670.805		
* Rentas de la Propiedad	0		
* Ingresos de Operación	46.743		
* Otros Ingresos Corrientes	1.846.341		
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	190.437		
* Transferencias para Gastos de Capital	221.821		
<u>Gastos Operacionales</u>		21.380.233	
* Gastos en Personal	11.279.911		
* Bienes y Servicios de Consumo	3.964.285		
* Prestaciones de Seguridad Social	59.430		
* Transferencias Corrientes	5.996.564		
* Integros al Fisco	4.094		
* Otros Gastos Corrientes	52.905		
* Transferencias de Capital	23.044		
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	0		
<b>Flujos Originados en Actividades de Inversión</b>			<b>-2.531.685</b>
<u>Ingresos por Actividades de Inversión</u>		0	
* Ventas de Activos Financieros	0		
* Venta de Activos No Financieros	0		
* Recuperación de Préstamos	0		
<u>Gastos por Actividades de Inversión</u>		2.531.685	
* Adquisición de Activos Financieros	0		
* Adquisición de Activos No Financieros	564.993		
* Iniciativas de Inversión	1.966.692		
* Préstamos	0		
<b>Flujos Originados en Actividades de Financiación</b>			<b>0</b>
<u>Ingresos por Actividades de Financiación</u>		0	
* Endeudamiento (Excluye Ingresos por Percibir)	0		
<u>Gastos por Actividades de Financiación</u>		0	
* Servicio de la Deuda - Amortización	0		

**VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS 133.402**

* Movimiento Acreedores	5.489.474
* Movimiento Deudores	5.356.072

**VARIACION NETA DEL EFECTIVO -310.011**

Saldo Inicial de Disponibilidades	3.105.294
Saldo Final de Disponibilidades	2.785.750

FECHA: ...30/03/2021

  
 DIRECTOR DE PRESUPUESTO LICITACIONES Y ADQUISICIONES  
 Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones

  
 ALCALDE  
 Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020  
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA	16.992.841	16.746.022	15.425.508	14.492.358	933.150
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.316.926	7.085.690	6.670.805	6.670.805	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	90.000	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	66.400	56.400	46.791	46.743	49
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.274.180	2.766.510	1.866.200	1.846.341	19.859
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	650.000	257.300	1.754.810	190.437	1.564.373
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	15.000	300.069	221.821	221.821	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>26.405.347</b>	<b>27.211.991</b>	<b>25.985.935</b>	<b>23.468.505</b>	<b>2.517.431</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	3.245.000	2.602.691			
<b>TOTALES</b>	<b>29.650.347</b>	<b>29.814.682</b>	<b>25.985.935</b>	<b>23.468.505</b>	<b>2.517.431</b>
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	11.193.831	11.870.506	11.281.493	11.279.911	1.582
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.799.646	6.140.560	4.056.233	3.964.285	91.948
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	210.000	120.000	59.430	59.430	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.569.720	7.384.537	5.998.315	5.996.564	1.751
25 INTEGROS AL FISCO		5.500	4.094	4.094	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	52.500	79.500	54.962	52.905	2.057
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIERO	164.150	847.547	604.977	564.993	39.984
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	4.600.000	3.343.432	2.015.549	1.966.692	48.857
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	23.100	23.044	23.044	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	60.000	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>29.650.347</b>	<b>29.814.682</b>	<b>24.098.097</b>	<b>23.911.918</b>	<b>186.179</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>29.650.347</b>	<b>29.814.682</b>	<b>24.098.097</b>	<b>23.911.918</b>	<b>186.179</b>

FECHA: ...30/03/2021...



Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones



Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

### ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AREA MUNICIPAL

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA	16.992.841	16.746.022	15.425.508	14.492.358	933.150
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70.000	124.748	126.699	126.699	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	90.000	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	707	707	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.131.000	2.631.000	1.618.955	1.616.955	2.000
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	650.000	250.000	1.747.592	183.218	1.564.373
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPIT	15.000	300.069	221.821	221.821	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>19.948.841</b>	<b>20.051.839</b>	<b>19.141.282</b>	<b>16.641.758</b>	<b>2.499.523</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	3.170.000	1.520.230			
<b>TOTALES</b>	<b>23.118.841</b>	<b>21.572.069</b>	<b>19.141.282</b>	<b>16.641.758</b>	<b>2.499.523</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5.775.318	5.757.293	5.594.860	5.594.000	860
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.876.100	4.562.924	3.409.299	3.321.996	87.303
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	200.000	60.000	51.758	51.758	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.559.423	7.355.636	5.983.586	5.982.256	1.329
25 INTEGROS AL FISCO	0	5.000	4.094	4.094	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	37.000	64.000	51.239	49.182	2.057
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	41.000	590.915	481.770	481.770	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	4.600.000	3.153.201	1.825.318	1.776.461	48.858
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	23.100	23.044	23.044	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	30.000	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>23.118.841</b>	<b>21.572.069</b>	<b>17.424.968</b>	<b>17.284.561</b>	<b>140.407</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>23.118.841</b>	<b>21.572.069</b>	<b>17.424.968</b>	<b>17.284.561</b>	<b>140.407</b>

FECHA: ...30/03/2021...



Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones



Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

### ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AREA EDUCACION

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA	0	0	0	0	0
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.536.926	4.066.942	3.913.712	3.913.712	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	50.000	50.000	130.534	130.534	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPIT	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3.586.926</b>	<b>4.116.942</b>	<b>4.044.246</b>	<b>4.044.246</b>	<b>0</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	5.000	889.970			
<b>TOTALES</b>	<b>3.591.926</b>	<b>5.006.912</b>	<b>4.044.246</b>	<b>4.044.246</b>	<b>0</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2.993.833	3.582.283	3.320.206	3.319.913	293
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	460.646	943.347	341.569	338.302	3.267
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	10.000	60.000	7.673	7.673	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.297	28.901	14.729	14.306	421
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	15.000	15.000	3.723	3.723	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	97.150	187.150	108.079	68.095	39.984
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	190.231	190.231	190.231	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	5.000	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3.591.926</b>	<b>5.006.912</b>	<b>3.986.210</b>	<b>3.942.245</b>	<b>43.965</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>3.591.926</b>	<b>5.006.912</b>	<b>3.986.210</b>	<b>3.942.245</b>	<b>43.965</b>

FECHA: ...25/03/2021...



Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones



Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**

AREA SALUD

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA	0	0	0	0	0
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.710.000	2.894.000	2.630.394	2.630.394	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	66.400	56.400	46.085	46.036	49
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	93.180	85.510	116.711	98.853	17.859
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	7.300	7.219	7.219	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPIT	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>2.869.580</b>	<b>3.043.210</b>	<b>2.800.409</b>	<b>2.782.502</b>	<b>17.908</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	70.000	192.491			
<b>TOTALES</b>	<b>2.939.580</b>	<b>3.235.701</b>	<b>2.800.409</b>	<b>2.782.502</b>	<b>17.908</b>
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2.424.680	2.530.930	2.366.427	2.365.998	429
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	462.900	634.289	305.365	303.987	1.378
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	500	500	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	500	500	0	0	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	26.000	69.482	15.127	15.127	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	25.000	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>2.939.580</b>	<b>3.235.701</b>	<b>2.686.919</b>	<b>2.685.112</b>	<b>1.807</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>2.939.580</b>	<b>3.235.701</b>	<b>2.686.919</b>	<b>2.685.112</b>	<b>1.807</b>

FECHA: ...30/03/2021...



Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones



Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ...ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR...


### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020  
Miles de Pesos

<b>AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO</b>		0
Donaciones en Bienes		0
Detrimento Patrimonial		0
Cambio de Políticas Contables		0
Ajuste por Corrección de Errores		0
<b>DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO</b>		0
Detrimento Patrimonial		0
Cambio de Políticas Contables		0
Ajuste por Corrección de Errores		0
<b>VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO</b>		-
MÁS / MENOS:		
Resultado del Periodo		4.037.869
<b>VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO</b>		4.037.869
MÁS:		
<b>PATRIMONIO INICIAL</b>		37.309.564
<b>OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		332.981
Actualización	0	
Otras variaciones Patrimoniales	332.981	
<b>PATRIMONIO FINAL</b>		41.680.414

FECHA: ...30/03/2021...

  
DIRECTOR DE PRESUPUESTO, LICITACIONES Y ADQUISICIONES

  
ALCALDE(S)



## Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: Ilustre Municipalidad de Zapallar  
RUT: 69 050 400-6  
Región: Valparaíso

Servicios Transparencia: Educación, Salud

Corporación Municipal: Corporación municipal de deportes y recreación Zapallar, RUT: 65 084 811-k  
Fundaciones: Fundación municipal de cultura de Zapallar, RUT: 65 161 461-9

La Ilustre Municipalidad de Zapallar es una corporación autónoma de derecho público, con personalidad jurídica y patrimonio propio, a la cual le corresponde la administración de una comuna o agrupación de comunas y cuya finalidad es satisfacer las necesidades de la comunidad local y asegurar su participación en el progreso económico, social y cultural de la comuna o agrupación de comunas, su misión institucional es "Satisfacer las Necesidades de los residentes temporales y permanentes de la comuna de Zapallar".

## Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

### a) El periodo contable cubierto por los Estados Financieros y periodo de comparación

Los presentes Estados Financieros, incluidas las notas, reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre 2020.  
Se presentan en forma comparativa con el periodo contable año 2019.

### b) Bases de preparación, con una referencia explícita a las normas y procedimientos contables utilizados para el registro de los hechos económicos y para la preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de la contabilidad nacional y con las instrucciones que la Contraloría General de la República imparta al respecto, según oficios N°60 820, 36 640 y 5 451, de 2005, 2007 y 2019 respectivamente.

### c) Criterio empleado en la actualización y la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo vigente:

Respecto a la actualización de activos y pasivos no monetarios, se consideró un índice de actualización del 2,7%.  
El Municipio no registra activos ni pasivos en moneda extranjera ni en unidades de fomento.

### d) Naturaleza y método de valoración de los anticipos de fondos y depósitos de terceros:

Anticipo a Rendir Cuenta incluye recursos entregados a funcionarios por concepto de gastos menores y giros globales, registrando un saldo al 31 de diciembre de 2020 total de M\$ 14.165. M\$ 2.572 sector Municipal, M\$ 3.122 sector Salud y M\$ 8.471 sector Educación, que serán rendidos y regularizados durante el año 2021.

Anticipos Previsionales, corresponde a las asignaciones familiares devengadas durante el mes de Diciembre 2020 y pagadas durante el mes de Enero 2021, por un total de M\$ 191, M\$ 84 y sector Municipal y M\$ 107 sector Educación, el municipio no mantiene deudas por concepto de pago asignaciones familiares.

### e) Naturaleza de las cuentas por cobrar:

Las cuentas por cobrar de manera consolidada suman un total de M\$ 339.465. El monto más significativo es por detrimento en recursos disponibles por un monto de M\$ 303.817, a causa de Ajustes a la Conciliación Bancaria para sector Municipal y Educación, cuyos montos continuarán siendo regularizados durante el año 2021, tomando las medidas respectivas que correspondan.

Las cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios, informan un saldo de M\$ 2.517.431 que corresponde al total de ingresos presupuestarios devengados y pendientes de percepción al término del año 2020.

### f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valoración:

El municipio no registra Inversiones Financieras al cierre de ejercicio contable.

### g) Naturaleza de los préstamos:

El municipio no registra préstamos, al cierre de ejercicio contable.

### h) Criterios de reconocimiento y valoración de los bienes de uso:

Los Bienes de Uso comprenden la totalidad de los bienes muebles e inmuebles de propiedad del municipio destinados al uso normal en las actividades propias del municipio, cuyo costo es mayor o igual a tres unidades tributarias mensuales.

Los Bienes de Uso han sido registrados a valor de costo y actualizados anualmente de acuerdo con el índice de Actualización entregado por Contraloría General de la República.

Del mismo modo fueron actualizadas las correspondientes cuentas de Depreciación Acumulada.

El municipio no presenta una política contable de grupos homogéneos.

### i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso:

Los Bienes de Uso Depreciables han sido depreciados de acuerdo con la normativa vigente, utilizando para el cálculo de la misma, el método lineal y el registro contable indirecto de Depreciación Acumulada.

La vida útil de los bienes son en base a oficio CGR N°60 820 del año 2005.

### j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valoración inicial y al cierre del ejercicio:

El Municipio presenta un saldo al cierre del ejercicio 2020, por un monto de M\$ 42.614 en sector Salud, debido a que se aplica procedimiento B-08 incorporado en la modificación al Oficio N°36 540 de 2007, el cual lleva por nombre "Venta de medicamentos en farmacias pertenecientes a los establecimientos municipales de atención primaria".

### k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arrendos financieros y su método de depreciación:

El Municipio no registra contratos de arrendos financieros.

### l) Criterios de reconocimiento y método de valoración de Bienes Intangibles, vidas útiles y método de amortización:

El Municipio no registra bienes intangibles.

### m) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas:

Los deudores por rendiciones de cuentas registran un saldo el 31 de Diciembre año 2020 de M\$ 1.322.929 y corresponde a deudores por transferencia corrientes al sector privado. El municipio ~~tomara medidas durante el año en curso respecto a rendiciones pendientes.~~

### n) Descripción de los costos de proyectos:

Costos de Proyectos presente un saldo al 31 de Diciembre año 2020 de M\$ 2.213.185, debido a proyectos que no fueron liquidados durante el ejercicio presupuestario, debido a que continúan en ejecución durante el año 2021.

### o) Naturaleza de las cuentas por pagar:

Los montos más significativos corresponden a documentos caducados por un monto consolidado de M\$ 49.517 y de estar pendientes más de 5 años se procederá a realizar el ingreso al presupuesto Municipal, tal como lo indica procedimiento K - 03 Oficio CGR N°36 640 de 2007, otras cuentas por pagar por un monto de M\$ 199.184 se componen en su monto más significativo a multas tránsito y multas otras comunas, para lo cual, el municipio ajustara durante el año 2021, tomando como base los procedimientos C - 10, C - 11, C - 14, C - 15 Oficio CGR N°36 640 de 2007.

### p) Descripción de la deuda, método de valoración inicial y al cierre del ejercicio:

El municipio no presenta deudas por concepto de leaseback, leasing y empréstitos.

Nota 3: Actualización de Activos, Pasivos y Patrimonio

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31-12-2020	31-12-2019
46301	Actualización de Bienes	3 378 564	149 621
56301	Actualización de Obligaciones	0	0
56302	Actualización de Patrimonio	1 007 357	1 556 761

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

A. Anticipos de Fondos

CUENTA		Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION		
11401	Anticipos Proveedores	0	0
11402	Anticipos Contratistas	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	14 165	28 691
11404	Garantías Otorgadas	0	0
11406	Anticipos Previsionales	191	407
11407	Cartas de Créditos	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	0	0
11409	Tarjetas de Crédito	0	0
TOTAL		14 356	29 498

Los anticipos a rendir se generan durante el mes del Enero y el cierre en el mes de Diciembre, por lo que el saldo consolidado es debido a que hay movimiento durante el primer trimestre 2021 de cierres que corresponden a fondos a rendir año 2020.

Los anticipos previsionales, es ajustado en el año en curso, informando que el Municipio, como sus servicios traspadados no presentan deudas por este concepto.

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION		
21401	Anticipos de Clientes	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0
21405	Administración de Fondos	183.954	150.771
11405	Aplicación de Fondos	0	-47.295
21406	Depósitos Previsión	81	75
21407	Recaudación del I.R.	-4	-5
21409	Otros Obligaciones	457.100	454.598
21410	Retenciones Previsión	186.695	155.694
21411	Retenciones Tributarias	40.225	53.545
21412	Retenciones Voluntarias	53.896	45.971
21413	Retenciones Judiciales	2.703	3.701
TOTAL		824.450	817.057

C. Administración de Fondos

Detalle por acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio	Año 2020			Saldo al término del ejercicio
		Administración de Fondos	Aplicación de Fondos	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	
		21405	11405		
	158.548	(1)	(1)	646.611	183.954
Subsecretaría De Prevención Del Delito		830.565	604.489		
Gobierno Regional V Región Valparaíso					
Serplac Va Región					
Servicio Nacional De Menores					
Junta Nacional de Jardines Infantiles					
TOTAL	158.548	830.565	604.489	646.611	183.954

Detalle por acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio	Año 2020			Saldo al término del ejercicio
		Administración de Fondos	Aplicación de Fondos	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	
		21405	11405		
	137.466	(1)	(2)	1.280.383	150.771
Subsecretaría Desarrollo Regional		1.293.688	1.224.278		
Serplac Va Región					
Junta Nacional de Jardines Infantiles					
TOTAL	137.466	1.293.688	1.224.278	1.280.383	150.771

Nota 5: Cuentas por Cobrar

CUENTA		SALDO AL 31/12/2020	SALDO AL 31/12/2019
CODIGO	DENOMINACION	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
12101	Deudores	0	5.236
12102	Documentos por Cobrar	0	0
12103	IVA Tributado	6.159	2.805
12105	Pagos Previsionales	1	1
11601	Documentos Protestados	29.488	23.615
11602	Daño en Rec	303.817	173.109
11605	Daño Patrim	0	0
SUBTOTAL		339.465	264.766
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales	2.517.431	2.112.726
		2.856.896	2.477.492

El Municipio durante el año 2021, se conlugaran realizando todos los procedimientos y contabilizaciones respecto a la cuenta detrimento en recursos disponibles, acorde a procedimiento K - 06 Oficio CGR N°36 640 de 2007.

B) Deudores Presupuestarios

ITEM PRESUPUESTARIO	MUNICIPAL	EDUCACION	SAUO
Ingresos por percibir - Permisos de circulación	65 827	0	0
Ingresos por percibir - Aseo	289 153	0	0
Ingresos por percibir - DCM	9 306	0	0
Ingresos por percibir - Patentes	2 153 438	0	0
Ingresos por percibir - Licencias medicas	2 000	0	17859
Ingresos por percibir - Venta bienes y servicios	0	0	48
<b>SUB TOTAL</b>	<b>2 499 524</b>	<b>0</b>	<b>17 907</b>
<b>TOTAL</b>			<b>2.517.431</b>

El Municipio cuenta con procedimientos de cobranza actualizados

Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
13101	Alimentos y Bebidas	0	0
13102	Textiles, Vestuario y Calzado	0	0
13103	Combustibles y Lubricantes	0	0
13104	Materiales de Uso o Consumo	42 614	16 189
13105	Productos Terminados	0	0
13106	Bienes Excluidos	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>42.614</b>	<b>16.189</b>

Nota 7: Inversiones Financieras

CUENTA		Saldo al	Criterios de	Saldo al	Criterios de
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	Valorización	31-12-2019	Valorización
1220101	Depósitos a Plazo	0	0	0	0
1220103	Cuentas de Fondos	0	0	0	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0	0	0	0
12202	Acciones y Participación de Capital	0	0	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nota 8: Préstamos

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
12302	Hipotecarios	0	0
12306	Créditos a Contrahentes	0	0
12307	Por Cambio de Residencia	0	0
12309	Deudores por Ventas a Plazo	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Nota 9: Bienes de Uso

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

CUENTA		2020			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
14101	Edificaciones	4640420	158489	1658778	6403007
	Municipal	4615484	158489	1657943	6401916
	Educación	227739	0	615	23384
	Salud	8157	0	220	8377
14102	Maquinarias y Equipos	207505	58053	5798	269356
	Municipal	188106	6361	5251	194748
	Educación	1324	48006	24	49354
	Salud	18075	1656	523	20254
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de	66743	-7470	1430	60712
	Municipal	2964	215	72	2851
	Educación	0	294	7	301
	Salud	64079	-7979	1350	57400
14105	Vehículos	1423401	109276	41382	1574059
	Municipal	860777	109276	26191	996344
	Educación	242978	0	6561	249540
	Salud	319645	0	8630	328275
14106	Muebles y Enseres	106795	15636	3190	126621
	Municipal	35343	6249	1169	44761
	Educación	53397	3653	1476	58526
	Salud	18055	-3734	545	22334
14107	Herramientas	122646	4182	3123	129951
	Municipal	122646	4182	3123	129951
14108	Equipos Computación	143029	18648	3937	165614
	Municipal	34399	1919	954	37272
	Educación	92350	13609	2548	108507
	Salud	16280	3080	435	19795
14109	Equipos de Comunicac	0	2574	48	2622
	Municipal	0	387	5	392
	Educación	0	1588	43	1631
	Salud	0	599	0	599
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructu	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Deprec	617515	0	10313	627828
	Municipal	617515	0	10313	627828
<b>TOTAL</b>		<b>7.334.054</b>	<b>357.398</b>	<b>1.726.006</b>	<b>8.417.458</b>

CUENTA		Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
CODIGO	DENOMINACION				
14101	Edificaciones	1629192	2948312	79916	4646420
14102	Maquinarías y Equipos	84705	117148	5652	207505
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de	246544	-181463	1652	66743
14105	Vehículos	777503	610845	35053	1423401
14106	Muebles y Enseres	135906	-31892	2781	106795
14107	Herramientas	120811	-1165	3000	122646
14108	Equipos Computacionales	95670	43645	3764	143029
14109	Equipos de Comunicac	294627	-294627	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	8084	-8084	0	0
14113	Bienes de Uso Depreci	0	615900	1615	615915
TOTAL		3.392.992	3.916.619	124.443	7.234.054

B Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		2020			
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2020	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2020
14901	Depreciación Acumulada	391976	98754	10896	501526
	Municipal	386028	97213	10646	493887
	Educación	3974	1125	107	5206
	Salud	1974	416	53	2443
14902	Depreciación Acumulada	129752	43581	3665	176998
	Municipal	119292	40929	3393	163614
	Educación	1026	153	17	1196
	Salud	9434	2499	255	12188
14903	Depreciación Acumulada	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada	46140	164	1039	47382
	Municipal	563	505	15	1083
	Salud	-4577	-321	1023	46278
14905	Depreciación Acumulada	456542	181663	12327	650532
	Municipal	344143	118160	9292	471615
	Educación	56981	34678	1568	94327
	Salud	54318	26885	1467	84590
14906	Depreciación Acumulada	-39413	15356	1064	56833
	Municipal	8618	6539	233	15490
	Educación	22484	5641	607	28732
	Salud	8311	3976	224	11811
14907	Depreciación Acumulada	60717	30760	1766	93243
	Municipal	60717	30760	1766	93243
14908	Depreciación Acumulada	63936	16605	1675	82216
	Municipal	16330	8126	405	22861
	Educación	-37374	12263	1099	50566
	Salud	10232	-1724	261	8769
14909	Depreciación Acumulada	0	0	61	61
	Municipal	0	0	32	32
	Educación	0	0	49	49
14910	Depreciación Acumulada	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada	7741	15161	3077	25979
	Municipal	7741	15161	3077	25979
TOTAL		1.062.217	402.064	35.489	1.634.769

CUENTA		2019			
CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
14901	Depreciación Acumulada	1191466	-815329	15630	391976
14902	Depreciación Acumulada	21759	104153	3840	129752
14903	Depreciación Acumulada	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada	166032	-69979	1084	46140
14905	Depreciación Acumulada	370980	65413	20149	456542
14906	Depreciación Acumulada	64621	-26799	1351	39413
14907	Depreciación Acumulada	67833	-28814	1666	60717
14908	Depreciación Acumulada	62578	-514	1972	63936
14909	Depreciación Acumulada	146957	-146957	0	0
14910	Depreciación Acumulada	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada	1294	-1294	0	0
14913	Depreciación Acumulada	0	6324	1417	7741
TOTAL		2.053.720	-904.664	47.341	1.196.217

Las variaciones, es producto del trabajo realizado por el Plan de Regularización de Activo Fijo, con la finalidad de lograr una correcta adopción de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público

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

2020				
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Saldo Final al 31-12-2020	Depreciación Acumulada (Saldo final al 31-12-2020)	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	6.463.587	501.536	5.962.051
14102	Maquinarias Y Equipos	269.356	176.998	92.358
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de	60.712	47.362	13.350
14105	Vehículos	1.574.058	650.532	923.527
14106	Muebles y Enseres	325.621	55.833	269.788
14107	Herramientas	129.951	93.283	36.668
14108	Equipos Computacionales	165.614	82.216	83.398
14109	Equipos de Comunicac	2622	81	2.541
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructur	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables	627.878	25.979	601.899
TOTAL		9.418.460	1.833.700	7.584.760

2019				
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables actualizados al 31-12-2019	Depreciación Acumulada Actualizada al 31-12-2019	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	4.646.420	391.926	4.254.494
14102	Maquinarias Y Equipos	207.505	129.252	77.253
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de	66.743	46.140	20.603
14105	Vehículos	1.823.401	456.542	1.366.859
14106	Muebles y Enseres	106.795	39.413	67.382
14107	Herramientas	122.640	60.717	61.923
14108	Equipos Computacionales	143.039	63.936	79.093
14109	Equipos de Comunicac	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructur	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables	617.515	7.741	609.774
TOTAL		7.334.064	1.196.317	6.137.747

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

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
14201	Terrenos	21.595.428	19.636.704
14202	Obras de Arte	0	0
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	4.422.957	4.242.891
TOTAL		26.018.385	23.879.595

E Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Sujetos a Agolamiento

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
14301	Propiedades Muebles	0	0
14302	Bosques Naturales	0	0
TOTAL		0	0

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

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
14401	Edificaciones en Leasing	0	0
14402	Maquinarias Y Equipos Producción en Leasing	0	0
14403	Vehículos en Leasing	0	0
14404	Equipos Computacionales Y Periféricos en Leasing	0	0
14420	Terrenos en Leasing	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0	0
SUBTOTAL		0	0
14814	Dep. Acumulada de Bienes en Leasing	0	0
TOTAL		0	0

**Nota 10: Costos de Proyectos y Programas**

**A. Estudios y proyectos realizados**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31-12-2020	31-12-2019
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	1.470	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	2.213.185	863.412
<b>TOTAL</b>		<b>2.214.655</b>	<b>863.412</b>

Costos de Proyectos presenta un saldo debido a proyectos que no fueron liquidados durante el ejercicio presupuestario

**B. Aplicación a Gastos Patrimoniales**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31-12-2020	31-12-2019
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	1.470	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1.470</b>	<b>0</b>

Aplicación a Gastos Patrimoniales presenta un saldo debido a proyecto que se liquidara durante el ejercicio presupuestario año 2021

**Nota 11: Deudores de Incertid Recuperación**

CUENTA		Saldo al	Saldo al	Saldo anteriores al
CODIGO	DENOMINACION	31-12-2020	31-12-2019	01-01-2019
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
12402	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas**

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DENOMINACION	31-12-2020	31-12-2019
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	1.323.092	1.797.877
1210602	Deudores por Transferencias de Capital el Sector Privado	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1.323.092</b>	<b>1.797.877</b>

Los deudores por rendiciones de cuentas corresponden a deudores por transferencia corrientes al sector privado. El municipio se encuentra regularizando con la finalidad reconocer el gasto por rendiciones pendientes, en un trabajo en conjunto departamento Secretaría Municipal, Control, Dideco y Administración y Finanzas

Nota 13: Deudas

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CODIGO	DESIGNACIÓN	31-12-2020	31-12-2019
2101	Documentos Cadenados	49.517	51.235
22101	Acreedores	0	0
22102	Fondos de Terceros	702	702
22103	IVA - Débito Fiscal	1.832	5.511
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	0
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	27.355	0
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	44.922	18.954
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	88.715	83.638
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	0	0
22121	Convenios por reportes no Entendidos al Fondo Común Municipal	0	0
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0
22123	Valoración de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	186.179	0
<b>TOTAL</b>		<b>398.222</b>	<b>150.040</b>
22201	Pasivos por Clasificar	0	0
22401	Provisiones	0	0
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	0	0
2310202	Otros Empréstitos Internos	0	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales	0	0
23104	Acreedores por Leasing	0	0
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	0	0
23110	Intereses Diferidos por Leasing	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>398.222</b>	<b>150.040</b>

Los montos mas significativos corresponden a documentos caducados por un monto consolidado de M\$ 49.517 y de estar pendientes mas de 5 años se procederá a realizar el ingreso al presupuesto Municipal, tal como lo indica procedimiento K - 03 Oficio CGR N°36.640 de 2007, otras cuentas por pagar por un monto de M\$ 199.184 se componen en su monto mas significativo a multas tránsito y multas otras comunas, para lo cual, el municipio ajustara durante el 2021, tomando como base los procedimientos C - 10, C -11, C - 14, C -15 Oficio CGR N°36.640 de 2007

B Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios

ITEM PRESUPUESTARIO	SECTOR MUNICIPAL	SECTOR EDUCACIÓN	SECTOR BAUJO
Otros Remuneraciones	59	293	439
Otros gastos en personal	801	0	0
Alimentos y bebidas	0	1382	0
Textiles, vestuario y calzado	0	415	0
Materiales de uso y consumo	8685	1470	733
Servicios básicos	33455	0	845
Servicios generales	41938	0	0
Arrendos	297	0	0
Servicios técnicos y profesionales	3500	0	0
Otros gastos en bienes y servicios de consumo	1428	0	0
Transferencias corrientes al sector privado	1329	421	0
Devoluciones	2057	0	0
Mobiliario y otras	0	39984	0
Proyectos	48958	0	0
<b>SUB TOTAL</b>	<b>140.407</b>	<b>13.955</b>	<b>1.807</b>
<b>TOTAL</b>			<b>186.179</b>

Las cuentas por pagar no superan los 30 días pendientes de pago, a excepción de las devoluciones que tienen un origen en el mes de Junio año 2020, debido a una regularización, pero de todas formas serán pagados durante el primer trimestre del año 2021.

Nota 14: Estado de Situación Presupuestaria

Ingresos		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
Código	Denominación			
3	Tributos Sobre El Uso De Bienes Y La Realización De Actividades	18.746.022	15.425.508	3.320.514
4	Imposiciones Previsionales	0	0	0
5	Transferencias Corrientes	7.085.690	6.670.805	414.885
6	Rentas De La Propiedad	0	0	0
7	Ingresos De Operación	56.400	46.791	9.609
8	08 Otros Ingresos Corrientes	2.766.510	1.868.200	900.310
10	Venta De Activos No Financieros	0	0	0
11	Venta De Activos Financieros	0	0	0
12	Recuperación De Préstamos	257.300	1.754.810	-1.497.510
13	Transferencias Para Gastos De Capital	300.069	221.821	78.248
14	Endeudamiento	0	0	0
15	Saldo Inicial De Caja	2.602.691	0	2.602.691
<b>TOTALES</b>		<b>28.814.692</b>	<b>25.965.534</b>	<b>3.849.158</b>

La recuperación de préstamos refleja una ejecución menor debido a que la cuenta ingresos por percibir presenta saldos anteriores, se realizara la cobranza administrativa y se ajustaran las cuentas por cobrar para reflejar la deuda real durante año el 2021, cabe agregar que el comportamiento de la cuentas de ingreso del municipio se ven afectadas por la pandemia mundial covid 19

Gastos		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
Código	Denominación			
21	21 Gastos En Personal	11.870.500	11.281.493	589.013
22	22 Bienes Y Servicios L	6.140.500	4.056.233	2.084.277
23	23 Prestaciones De Ser	120.000	58.430	60.570
24	24 Transferencias Corri	7.384.537	5.998.315	1.386.222
25	25 Integrar Al Fisco	5.500	4.094	1.406
26	26 Otros Gastos Corrie	78.500	54.962	24.538
28	28 Adquisición De Acti	647.547	604.977	42.570
30	30 Adquisición De Acti	0	0	0
31	31 Iniciativas De Inversi	3.343.432	2.015.549	1.327.883
32	32 Préstamos			0
33	33 Transferencias De C	23.100	23.044	56
34	34 Servicio De La Deuda			0
<b>TOTALES</b>		<b>28.814.692</b>	<b>24.008.097</b>	<b>4.806.595</b>

Se registro un menor gasto en la cuenta bienes y servicios de consumo, debido a licitaciones obligadas no devengadas, las transferencias al sector privado corresponde a suministros por ayudas asistenciales producto de pandemia mundial covid 19, la iniciativa de inversión corresponde a proyectos licitados pero no devengados a ejecutar durante el año 2021.





## ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre 2020 (acumulado)

Miles de Pesos

1. Este estado tiene como objetivo mostrar el desempeño de la gestión económica de la municipalidad al 31 de diciembre 2020 y 2019 respectivamente, lo que se mide mediante las variaciones indirectas del patrimonio, originadas como resultado de la diferencia entre los Ingresos y gastos patrimoniales.

2. La información debe ser completada por el Departamento o Unidad de Contabilidad. Esta información debe ser consistente con lo informado a la Contraloría General de la República (CGR). La información debe ser acumulada y registrada en Miles de Pesos de cada año.

CUENTAS	2020	2019	Variación Porcentual
	Desde el 1 de enero al 31 de diciembre 2020 En Miles de Pesos	Desde el 1 de enero al 31 de diciembre 2019 En Miles de Pesos	
<b>INGRESOS PATRIMONIALES:</b>			
Ingresos Operacionales	51395	18959	-73,0%
Transferencias Recibidas	50000	72700	-31,2%
Venta de Activos	0	0	0,0%
Otros Ingresos Patrimoniales	3200	1754	584,3%
<b>TOTAL INGRESOS:</b>	<b>58395</b>	<b>91953</b>	<b>-36,7%</b>
<b>GASTOS PATRIMONIALES:</b>			
Trazamos al Fisco	0	0	0,0%
Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0,0%
Gastos Operacionales	54156	94819	-42,7%
Transferencias Otorgadas	0	0	0,0%
Costo de Venta	0	0	0,0%
Gastos en Inversión Pública	0	0	0,0%
Otros Gastos Patrimoniales	4244	5548	-21,7%
<b>TOTAL GASTOS:</b>	<b>54500</b>	<b>94867</b>	<b>-42,5%</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO:</b>	<b>17895</b>	<b>-30916</b>	<b>-157,9%</b>

ESTADO DE RESULTADOS  
MUNICIPALIDAD DE ZARALHO

PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

Concepto	Cuenta	Subcuenta	Detalle	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final	Saldo Inicial	Saldo Final
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
<b>TOTAL PASIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2020</b>				...	...	...	...	...	...	...	...

  
 Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones

**Nota 17: Bienes Intangibles**

El municipio no presenta movimientos en cuentas sistemas de información y cuenta derechos de aprovechamiento de aguas

**Nota 18: Contingencias**

No existen contingencias surgidas en el municipio

**Nota 19: Hechos ocurridos después de la fecha de presentación**

No existen hechos ocurridos después de la fecha de presentación

**Nota 20: Información relevante a detallar que no se encuentra en las notas anteriores.**

Con fecha 01 de noviembre de 2020 se realiza cambio de proveedor informático, pasando de Cas Chile S.A. a Ingeniería y procesos electrónicos contables Ltda. Proexsi

  
 Director de Presupuesto, Licitaciones y Adquisiciones

  
 Alcalde (S)