

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**BALANCE GENERAL**

desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2023		31/12/2022	
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10.180.811</b>		<b>9.337.018</b>
RECURSOS DISPONIBLES	2.775.496		3.307.148	
Disponibilidades en Moneda Nacional	2.727.525		3.249.817	
Anticipos De Fondos	47.971		57.331	
BIENES FINANCIEROS	3.816.393		3.795.866	
Inversiones Financieras				
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	3.768.295		3.753.393	
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación				
Préstamos				
Deudores de Incierta Recuperación				
Deudores Varios	48.098		42.473	
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros				
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	192.103	192.103	170.404	170.404
Existencias	192.103		170.404	
Existencias en Tránsito				
Productos en Proceso				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3.396.819		2.063.600	
Gastos Anticipados				
Deudores por Transferencias Reintegrables	3.396.819		2.063.600	
Otros Activos				
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>57.170.354</b>		<b>52.189.613</b>
BIENES FINANCIEROS	0		0	
Inversiones Financieras				
Préstamos				
Deudores de Incierta Recuperación				
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros				
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	0		0	
Inversiones en Empresas Relacionadas				
BIENES DE USO	52.555.471		49.520.337	
Terrenos	41.606.296		38.382.647	
Edificaciones	9.256.832		9.185.454	
Infraestructura Pública	526.935		435.776	
Bienes de Uso en Leasing				
Bienes de Uso por Incorporar				
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	3.213		3.213	
Bienes Concesionados				
Otros Bienes de Uso	3.878.954		3.722.861	
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-2.716.759		-2.209.614	
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso				
ACTIVOS INTANGIBLES	108.730	108.730	2.868	2.868
Activos Intangibles	108.730		2.868	
Amortización Acumulada de Activos Intangibles				
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles				
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0		0	
Edificaciones de Inversión				
Terrenos de Inversión				
Edificaciones de Inversión en Leasing				
Terrenos de Inversión en Leasing				
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0		0	
Activos Biológicos				
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos				
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	4.506.153	4.506.153	2.666.408	2.666.408
Costos de Proyectos	4.202.336		2.362.591	
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos				
Otros Activos	303.817		303.817	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>67.351.165</b>		<b>61.526.631</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.507.796</b>		<b>2.064.964</b>
DEUDA CORRIENTE	1.016.439	1.016.439	1.003.018	1.003.018
Depósitos de Terceros	1.016.439		1.003.018	
DEUDA PUBLICA	-260.439	-260.439	0	0

Deuda Pública Interna	-260.439			
<b>OTRAS DEUDAS</b>		1.751.796		1.061.946
Cuentas por Pagar con Contraprestación	441.582		217.915	
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	20.586		36.526	
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios a los Empleados				
Pasivos por Leasing				
Pasivos por Concesiones				
Acreedores por Transferencias Reintegrables	1.003.452		537.553	
Ingresos Anticipados				
Otros Pasivos	286.176		269.952	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		1.800.287		0
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		0		0
Deuda Pública Interna				
<b>OTRAS DEUDAS</b>		1.800.287		0
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios a los Empleados				
Pasivos por Leasing	1.800.287			
Pasivos por Concesiones				
<b>TOTAL PASIVO</b>		4.308.083		2.064.964
<b>PATRIMONIO NETO</b>		63.043.082		59.461.667
<b>PATRIMONIO DEL ESTADO</b>		63.043.082		59.461.667
Patrimonio Institucional	26.394.050		26.394.050	
Resultados Acumulados	35.224.161		30.008.275	
Resultado del Ejercicio	1.424.871		3.059.342	
Ajustes de Primera Adopción				
Otros Efectos Patrimoniales				
<b>INTERESES MINORITARIOS</b>		0		0
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		67.351.165		61.526.631



Director de Administración y Finanzas

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**ESTADO DE RESULTADOS**  
desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
Miles de Pesos

CUENTAS	2023	2022
<b>INGRESOS</b>	<b>31.851.803</b>	<b>27.687.788</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>21.567.896</b>	<b>18.231.821</b>
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	21.567.896	18.231.821
<b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS</b>	<b>9.024.431</b>	<b>8.109.731</b>
Transferencias Corrientes	8.886.572	8.095.583
Transferencias de Capital	137.859	14.148
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE PRESTACIONES DE GESTIÓN ORDINARIA</b>	<b>130.288</b>	<b>157.144</b>
Venta de Bienes	60.874	157.144
Prestación de Servicios	69.414	
<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Arriendos		
Otras Rentas de la Propiedad		
<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Venta de Bienes de Uso		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Activos Intangibles		
Venta de Activos Biológicos		
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participación en Instrumentos de Patrimonio		
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos		
Intereses		
Venta o rescate de Bienes Financieros		
Reversión de Deterioro		
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.129.188</b>	<b>1.189.092</b>
Multas	236.991	187.424
Otros	892.197	1.001.668
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>31.851.803</b>	<b>27.687.788</b>
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>16.000.410</b>	<b>13.422.210</b>
Personal de Planta	6.483.302	5.576.484
Personal a Contrata	3.122.445	2.482.948
Otras Remuneraciones	4.443.149	3.644.461
Personal a Honorarios	1.951.514	1.718.317
<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>8.182.461</b>	<b>6.609.765</b>
<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>88.754</b>	<b>69.307</b>
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS</b>	<b>3.575.121</b>	<b>3.472.788</b>
Transferencias Corrientes	3.575.121	3.472.788
Transferencias de Capital		

<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>1.520.881</b>	
<b>DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN</b>	<b>652.861</b>	<b>566.286</b>
Depreciación de Bienes de Uso	652.861	566.286
Depreciación de Activos Biológicos		
Amortización de Activos Intangibles		
<b>BAJAS DE BIENES</b>	<b>20.165</b>	<b>19.651</b>
<b>DETERIORO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>386.279</b>	<b>468.439</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>30.426.932</b>	<b>24.628.446</b>
<b>VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>1.424.871</b>	<b>3.059.342</b>
<b>INTERESES MINORITARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Director de Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
Miles de Pesos

**VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS** -549.186

**FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES** **2.124.641**

<b>INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS</b>	35.391.784
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	22.205.345
Transferencias Corrientes	9.311.549
Rentas de la Propiedad	3.475
Ingresos de Operación	141.858
Otros Ingresos Corrientes	3.257.746
Transferencias para Gastos de Capital	471.811

**GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS** 33.267.143

Gastos en Personal	15.691.889
Bienes y Servicios de Consumo	8.131.509
Prestaciones de Seguridad Social	88.754
Transferencias Corrientes	8.935.087
Integros al Fisco	86.328
Otros Gastos Corrientes	213.337
Transferencias de Capital	
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros Gastos Financieros	120.239

**FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** **-4.086.075**

**INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS** 489.143

Ventas de Activos Financieros	
Venta de Activos No Financieros	
Recuperación de Préstamos	489.143

**GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS** 4.575.218

Adquisición de Activos Financieros	
Adquisición de Activos No Financieros	2.144.705
Iniciativas de Inversión	2.430.513
Préstamos	

**FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** **1.412.248**

**INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS** 1.800.286

Endeudamiento	1.800.286
---------------	-----------

**GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS** 388.038

Servicio de la Deuda	388.038
----------------------	---------

**VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS** 26.891

Movimiento Acreedores	7.094.671
Movimiento Deudores	7.067.780

**SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES** **3.249.817**

**SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES** **2.727.525**

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024

 DIRECTORA ADM Y FINANZAS Director de Administración y Finanzas	 ALCALDE Alcalde
---	---

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
CONSOLIDADO**  
desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	19.252.709	23.661.446	23.295.406	22.205.345	1.090.061
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.415.028	9.592.880	9.311.548	9.311.548	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	3.800	3.475	3.475	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	186.000	134.976	141.858	141.858	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.894.502	3.475.070	3.295.020	3.257.747	37.273
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	1.800.287	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	585.776	937.511	3.130.104	489.142	2.640.961
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	525.000	721.772	471.811	471.811	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	1.800.286	1.800.286	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>31.859.015</b>	<b>40.327.742</b>	<b>41.449.508</b>	<b>37.681.212</b>	<b>3.768.295</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1.802.107	2.477.653			
<b>TOTALES</b>	<b>33.661.122</b>	<b>42.805.395</b>	<b>41.449.508</b>	<b>37.681.212</b>	<b>3.768.295</b>

  

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	13.674.633	16.191.720	16.000.581	15.691.889	308.692
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.141.810	9.493.407	8.215.561	8.131.509	84.052
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	100.000	100.000	88.754	88.754	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.819.984	9.546.599	8.955.672	8.935.086	20.586
25 INTEGROS AL FISCO	39.375	106.408	86.328	86.328	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	28.500	223.827	213.336	213.336	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	331.315	2.325.459	2.150.974	2.144.706	6.268
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	3.405.505	4.246.896	2.466.482	2.430.513	35.969
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	120.000	571.079	524.303	508.277	16.026
<b>SUBTOTALES</b>	<b>33.661.122</b>	<b>42.805.395</b>	<b>38.701.991</b>	<b>38.230.398</b>	<b>471.593</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>33.661.122</b>	<b>42.805.395</b>	<b>38.701.991</b>	<b>38.230.398</b>	<b>471.593</b>

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



*[Signature]*  
Director de Administración y Finanzas



*[Signature]*  
Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

## ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

## MUNICIPAL

desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	19.252.709	23.661.446	23.295.406	22.205.345	1.090.061
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	167.015	315.015	312.844	312.844	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	3.800	3.475	3.475	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.694.802	2.992.049	2.782.990	2.752.534	30.456
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	1.800.287	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	583.939	927.943	3.120.536	480.160	2.640.376
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE	525.000	721.772	471.811	471.811	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	1.800.286	1.800.286	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>23.223.465</b>	<b>30.422.312</b>	<b>31.787.348</b>	<b>28.026.455</b>	<b>3.760.893</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	750.000	1.036.574			
<b>TOTALES</b>	<b>23.973.465</b>	<b>31.458.886</b>	<b>31.787.348</b>	<b>28.026.455</b>	<b>3.760.893</b>
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	6.471.078	7.836.165	7.739.173	7.739.173	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6.208.215	7.546.009	6.959.549	6.955.617	3.932
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.791.984	9.508.599	8.935.394	8.916.640	18.754
25 INTEGROS AL FISCO	0	29.721	18.611	18.611	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	8.000	171.676	167.534	167.534	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	94.715	1.986.030	1.898.616	1.898.616	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	3.299.473	3.897.659	2.250.797	2.250.797	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	100.000	483.027	436.252	436.252	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>23.973.465</b>	<b>31.458.886</b>	<b>28.405.926</b>	<b>28.383.240</b>	<b>22.686</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
<b>TOTALES</b>	<b>23.973.465</b>	<b>31.458.886</b>	<b>28.405.926</b>	<b>28.383.240</b>	<b>22.686</b>



Directora de Administración y Finanzas

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
**EDUCACION**  
 desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
 Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.884.113	5.736.606	5.469.656	5.469.656	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	70.000	310.051	331.290	325.728	5.562
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		9.568	9.568	8.982	585
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
<b>SUBTOTALES</b>	<b>4.954.113</b>	<b>6.056.225</b>	<b>5.810.514</b>	<b>5.804.366</b>	<b>6.147</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	802.107	1.066.231			
<b>TOTALES</b>	<b>5.756.220</b>	<b>7.122.456</b>	<b>5.810.514</b>	<b>5.804.366</b>	<b>6.147</b>
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	4.220.555	5.096.935	5.041.012	4.732.320	308.692
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.063.758	1.144.435	677.670	614.588	63.082
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	100.000	100.000	88.754	88.754	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28.000	38.000	20.278	18.446	1.832
25 INTEGROS AL FISCO	33.875	71.187	67.717	67.717	
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	15.000	338	338	338	
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	189.000	274.429	206.349	200.429	5.920
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION	106.032	349.237	215.685	179.716	35.969
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIO DE LA DEUDA		47.895	47.894	47.261	633
<b>SUBTOTALES</b>	<b>5.756.220</b>	<b>7.122.456</b>	<b>6.365.697</b>	<b>5.949.569</b>	<b>416.128</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA					
<b>TOTALES</b>	<b>5.756.220</b>	<b>7.122.456</b>	<b>6.365.697</b>	<b>5.949.569</b>	<b>416.128</b>

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Directora de Administración y Finanzas

**DIRECTORA**  
ADM. Y FINANZAS  
I.M.Z.



Alcalde



Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**  
**SALUD**  
 desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
 Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.363.900	3.541.259	3.529.048	3.529.048	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	186.000	134.976	141.858	141.858	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	129.700	172.970	180.740	179.485	1.255
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1.837				
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3.681.437</b>	<b>3.849.205</b>	<b>3.851.646</b>	<b>3.850.391</b>	<b>1.255</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	250.000	374.848			
<b>TOTALES</b>	<b>3.931.437</b>	<b>4.224.053</b>	<b>3.851.646</b>	<b>3.850.391</b>	<b>1.255</b>

  

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2.983.000	3.258.620	3.220.396	3.220.396	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	869.837	802.963	578.342	561.304	17.038
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
25 INTEGROS AL FISCO	5.500	5.500			
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	5.500	51.813	45.464	45.464	
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	47.600	65.000	46.009	45.661	348
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIO DE LA DEUDA	20.000	40.157	40.157	24.764	15.393
<b>SUBTOTALES</b>	<b>3.931.437</b>	<b>4.224.053</b>	<b>3.930.368</b>	<b>3.897.589</b>	<b>32.779</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA					
<b>TOTALES</b>	<b>3.931.437</b>	<b>4.224.053</b>	<b>3.930.368</b>	<b>3.897.589</b>	<b>32.779</b>

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Directora de Administración y Finanzas



Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 desde el 01 de Enero al 31 DICIEMBRE de 2023  
 Miles de Pesos

	2023		2022	
<b>AUMENTOS DEL PATRIMONIO</b>		<b>35.847.165</b>		<b>30.780.922</b>
Cambio de Políticas Contables				
Ajuste por Corrección de Errores	35.847.165		30.780.922	
Ajustes por Primera Adopción				
Otros Efectos Patrimoniales				
<b>DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO</b>		<b>623.004</b>		<b>772.647</b>
Cambio de Políticas Contables				
Ajustes por Corrección de Errores	623.004		772.647	
Ajustes por Primera Adopción				
Otros Efectos Patrimoniales				
<b>VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO</b>		<b>35.224.161</b>		<b>30.008.275</b>
Resultado del Ejercicio		1.424.871		3.059.342
<b>VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO</b>		<b>36.649.032</b>		<b>33.067.617</b>
<b>PATRIMONIO INICIAL</b>		<b>59.461.667</b>		<b>43.467.361</b>
<b>PATRIMONIO FINAL</b>		<b>63.043.082</b>		<b>59.461.667</b>



FECHA: martes 25 de Marzo de 2024

*[Handwritten signature]*  
 Director de Administración y Finanzas

*[Handwritten signature]*  
 Alcalde

Nombre de la Entidad: ZAPALLAR

**BALANCE GENERAL DE APERTURA**

Con ajustes hasta el 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	SALDO INICIAL AL 01-01-2023	AJUSTES		SALDO INICIAL AJUSTADO
		ERRORES AÑOS ANTERIORES	PRIMERA ADOPCION	
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9.337.018</b>	<b>-622.666</b>	<b>0</b>	<b>8.714.352</b>
RECURSOS DISPONIBLES	3.307.148	0	0	3.307.148
Disponibilidades en Moneda Nacional	3.249.817	0	0	3.249.817
Anticipos De Fondos	57.331	0	0	57.331
BIENES FINANCIEROS	3.795.866	-622.666	0	3.173.200
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	3.753.393	-622.666	0	3.130.727
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0	0	0
Deudores Varios	42.473	0	0	42.473
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	170.404	0	0	170.404
Existencias	170.404	0	0	170.404
Existencias en Tránsito	0	0	0	0
Productos en Proceso	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2.063.600	0	0	2.063.600
Gastos Anticipados	0	0	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	2.063.600	0	0	2.063.600
Otros Activos	0	0	0	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>52.189.613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.189.613</b>
BIENES FINANCIEROS	0	0	0	0
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUN	0	0	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0	0	0
BIENES DE USO	49.520.337	0	0	49.520.337
Terrenos	38.382.647	0	0	38.382.647
Edificaciones	9.185.454	0	0	9.185.454
Infraestructura Pública	435.776	0	0	435.776
Bienes de Uso en Leasing	0	0	0	0
Bienes de Uso por Incorporar	0	0	0	0
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y	3.213	0	0	3.213
Bienes Concesionados	0	0	0	0
Otros Bienes de Uso	3.722.861	0	0	3.722.861
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-2.209.614	0	0	-2.209.614
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	0	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	2.868	0	0	2.868
Activos Intangibles	2.868	0	0	2.868
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	0	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0	0	0

Edificaciones de Inversión	0	0	0	0
Terrenos de Inversión	0	0	0	0
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0	0	0
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0	0	0
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	2.666.408	0	0	2.666.408
Costos de Proyectos	2.362.591	0	0	2.362.591
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	0	0	0
Otros Activos	303.817	0	0	303.817
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>61.526.631</b>	<b>-622.666</b>	<b>0</b>	<b>60.903.965</b>
<b>PASIVO</b>				0
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.064.964</b>	0	0	2.064.964
<b>DEUDA CORRIENTE</b>	1.003.018	0	0	1.003.018
Depósitos de Terceros	1.003.018	0	0	1.003.018
<b>DEUDA PÚBLICA</b>	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
<b>OTRAS DEUDAS</b>	1.061.946	0	0	1.061.946
Cuentas por Pagar con Contraprestación	217.915	0	0	217.915
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	36.526	0	0	36.526
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	0	0	0	0
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables	537.553	0	0	537.553
Ingresos Anticipados	0	0	0	0
Otros Pasivos	269.952	0	0	269.952
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEUDA PÚBLICA</b>	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
<b>OTRAS DEUDAS</b>	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	0	0	0	0
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.064.964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.064.964</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>59.461.667</b>	<b>-622.666</b>	<b>0</b>	<b>58.839.001</b>
<b>PATRIMONIO DEL ESTADO</b>	<b>59.461.667</b>	<b>-622.666</b>	<b>0</b>	<b>58.839.001</b>
Patrimonio Institucional	26.394.050	0	0	26.394.050
Resultados Acumulados	30.008.275	-622.666	0	29.385.609
Resultado del Ejercicio	3.059.342	0	0	3.059.342
Ajustes de Primera Adopción	0	0	0	0
Otros Efectos Patrimoniales	0	0	0	0
<b>INTERESES MINORITARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>61.526.631</b>	<b>-622.666</b>	<b>0</b>	<b>60.903.965</b>



Director de Administración y Finanzas

FECHA: martes 25 de Marzo de 2024



Alcalde

**Nota 1: Descripción de la Entidad**

Nombre del municipio : Ilustre Municipalidad de Zapallar  
 RUT : 89.050.400-6  
 Región : Valparaíso  
 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".

La Ilustre Municipalidad de Zapallar cuenta con una visión de futuro la cual representa que "Zapallar, comuna sustentable y cohesionada culturalmente, encuentra en sus habitantes una sólida base, para un desarrollo armónico, sostenible, con sentido de pertenencia, identidad y compromiso, que promueve el emprendimiento, la innovación y el turismo rural en el territorio ordenado de manera integral y equilibrada, que conjuga las vocaciones propias de la cordillera y la costa, con definición de espacios para el esparcimiento, la cultura, la recreación, el deporte y la vivienda, donde los territorios se encuentran conectados, unidos e integrados. Con una municipalidad moderna y transparente, con funcionarios calificados y amables. Con una gestión innovadora líder en el ámbito nacional, que ofrece a los vecinos y visitantes servicios de alta calidad, efectivos y eficaces". PLADECO 2019 -2023

**Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas**

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) El periodo contable cubierto por los Estados Financieros.

Los presentes Estados Financieros, incluidas las notas, reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre 2023.

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 en aquellos casos en que se hayan utilizado procedimientos especiales.

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 Resolución N°3 CGR N° E12203 de 2020, Of. CGR N° E11061 de 2020, Of. N° E59549 de 2020, Of. N° 20101 de 2016, Of. N° E12203 de 2020, decreto N°854 de 2004 Ministerio de Hacienda, Of. CGR N° E129737 de 2021.

c) Criterio empleado en la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo vigente, si procede.

El Municipio no registra activos ni pasivos en moneda extranjera ni en unidades de fomento.

d) Naturaleza y método de valorización 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 2023 total de M\$ 18.210, M\$109 sector Municipal, M\$9.116 sector Salud y M\$8.985 sector Educación, que serán rendidos y regularizados durante el año 2024.

Anticipos Previsionales, corresponde a las asignaciones familiares devengadas durante el mes de Diciembre 2023 y pagadas durante el mes de Enero 2024, por un total de M\$ 11.594, M\$ 355 gestión Municipal, M\$91 sector Salud y M\$11.147 sector Educación. Se agrega que el municipio no mantiene deudas por concepto de pago asignaciones familiares.

El Municipio cuenta con garantías otorgadas por M\$15.130.

Tarjetas de crédito, corresponde al saldo por M\$ 3.037 la aplicación de procedimiento cobro tarjetas de crédito.

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios, corresponden a patentes comerciales, recuperación de licencias medicas y de ingresos por cobrar de años anteriores al año 2023 por un monto M\$ 3.768.295, de los cuales el monto mas significativo corresponde a M\$3.760.893 sector Municipal.

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización.

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 valorización de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica política de grupo homogéneo, de ser así indicar para que bienes.

Los Bienes de Uso contemplan la totalidad de los bienes muebles e inmuebles bajo control del municipio destinados al uso por parte del municipio o un tercero, se considera que cuentan con una utilidad mayor a un periodo contable, con beneficio económico o potencial, siendo reconocidos de forma unitaria mayor a tres Unidades Tributarias Mensuales, respecto a la valorización inicial se consideran los elementos del costo, entre otros.

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 depreciando de forma mensual, utilizando para el cálculo de la misma el método lineal.

La vida útil de los bienes son en base a tabla referencia de la Contraloría General de la República, no determinando una tabla de vida útil propia, ni modificando la referencial.

j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y posterior:

El Municipio presenta un saldo al cierre del ejercicio 2023, por un monto de M\$ 192.103 en sector Salud, por la compra y venta de medicamentos por medio de la farmacia popular Municipal, considerando un costo de adquisición y método de cálculo de costo de existencias de primera entrada primera salida (FIFO), respecto a existencias se aplican los procedimientos O-05, O-09 Oficio N°E59549 de 2020 y norma existencias.

k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arrendos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación.

El Municipio presenta Leaseback con pago de la primera cuota durante el mes de julio del año 2023, el bien adquirido corresponde a un terreno por lo cual no existe método de depreciación para el bien inmueble.

l) Criterios de reconocimiento y método de valorización de activos intangibles, vidas útiles y método de amortización. Indicar si el municipio aplica política de grupo homogéneo, de ser así, señalar para que activos intangibles.

El Municipio registra bienes intangibles por un monto total de M\$108.730, sector Salud por un monto de M\$ 2.868, corresponde a Software de la Farmacia Popular que se registro en la cuenta de activos intangibles mediante su costo de adquisición y serán amortizados durante el periodo que cubra la licencia, sector Educación M\$105.862 correspondientes a plataformas de gestión de educación.

m) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.

Los deudores por rendiciones de cuentas registran un saldo al 31 de Diciembre año 2023 de M\$ 3.396.819 por la entrega de recursos a entidades receptoras de recursos públicos, de las cuales existen rendiciones pendientes, las cuales son parte de la cobranza y posterior castigo en caso de corresponder, actualmente se encuentran en judicialización y analisis respectivos.

n) Descripción de los costos de proyectos.

Costos de Proyectos presenta un saldo al 31 de Diciembre año 2023 de M\$ 4.202.336, debido a proyectos que no fueron liquidados durante el ejercicio presupuestario continuando en ejecución durante el año 2024, correspondiendo a costos acumulados por M\$ 3.529.784 a gestión municipal y M\$ 201.797 a sector educación, la aplicación de gastos por un monto de M\$ 470.755 corresponde a sector educación.

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar por un monto total de M\$ 471.593, gestión Municipal por un total M\$ 22.696 donde el monto mas relevante es en transferencias al sector privado representando un 82% del total, para sector Educación por un total de M\$416.128 donde el monto mas relevante es en gastos en personal representando un 74% del total, sector Salud por un monto total de M\$32.779 con un 52% en bienes y servicios, se presenta una descuadratura en sector municipal entre los devengados no pagados y la cuenta por pagar por un monto de M\$9.425 la cual sera explicada en nota explicativa N°39

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio.

El municipio presenta deudas por concepto de leaseback con proveedores Nacionales.

**Nota 3: Disponibilidades en Moneda Nacional**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional, a nivel 1 del plan de cuentas (oficio N° E11.061, de 2020 de la Contraloría General).

CUENTA		Saldo Inicial \$	Saldo Final \$	Cantidad de cuentas corrientes año 2023	Cantidad de cuentas corrientes año 2022
CÓDIGO	DESIGNACIÓN	31/12/2023	31/12/2022		
11101	Caja	29.193	29.129	-	-
11102	Banco Estado	-	-	-	-
11103	Bancos del Sistema Financiero	2.668.339	3.189.847	14	14
11108	Fondos por enterar al Fondo Común Municipal	29.993	30.841	-	-
TOTAL		2.727.525	3.249.817	14	14

**Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, a nivel 1 del plan de cuentas (oficio N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al cierre del ejercicio, separándolos de acuerdo con su procedencia.

**A. Anticipos de Fondos**

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Distribución del saldo total, según antigüedad				
		Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en años anteriores al 2022
11401	Anticipos a Proveedores					
11402	Anticipos a Contratistas					
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	18.210	19.709	-	224	17.686
11404	Garantías Otorgadas	15.130	37.478			15.130
11406	Anticipos Previsionales	11.593	148	11.447	146	
11407	Cartas de Créditos					
11408	Otros Deudores Financieros					
11409	Tarjetas de Crédito	3.038		3.038		
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor					
<b>TOTAL</b>		<b>47.971</b>	<b>67.311</b>	<b>14.495</b>	<b>270</b>	<b>33.156</b>

**B. Depósitos de Terceros**

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Distribución del saldo total, según antigüedad				
		Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en años anteriores al 2022
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	-	-	-	-	-
21405	Administración de Fondos	284.530	250.631	13.900	30.770	219.860
11405	Aplicación de Fondos de Adm	-2.283	-	-2.283	-	-
21406	Depósitos Previsionales	81	81	-	-	81
21407	Recaudación del Sistema Fina	9	-8	-3	-1	-5
21409	Otras Obligaciones Financieras	464.873	397.051	67.823	14.087	382.963
21410	Retenciones Previsionales	168.582	198.440	21.149	14.551	132.882
21411	Retenciones Tributarias	78.489	74.764	11.523	5.680	61.286
21412	Retenciones Voluntarias	38.650	79.378	1.478	9.441	27.733
21413	Retenciones Judiciales y Simil	3.526	2.679	1.042	114	2.370
21414	Recaudación de Terceros Pen	-	-	-	-	-
21604	Fluctuación de Cambios - Acti	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>1.919.422</b>	<b>1.602.019</b>	<b>114.927</b>	<b>74.602</b>	<b>927.170</b>

**C. Administración de Fondos**

Indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente y el total del resto de los acreedores en una línea adicional.

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2023					
Nº	Raf	Nombre	Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1) del ejercicio	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos recibidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
1	61601000-K	Subsecretaría Salud Pública	23.298	-	-	-	-	23.298
2	72235100-2	Gobierno Regional V Regi	19.866	276.028	276.028	275.759	270	19.866
3	60050400-6	Sistema De Aportes Al Esp	102.279	44.852	2.617	2.617	-	144.314
4	60805000-0	Tesorería General De La R	15.718	65.319	70.182	70.182	-	10.853
5	60103004-7	Serplac V Región	36.151	30.034	25.883	25.015	868	40.302
6	61307000-1	Instituto De Desarrollo Agr	2.423	35.975	35.975	35.975	-	2.423
7	61531000-K	Servicio Nacional De Casa	5.503	27.200	24.568	24.528	39	6.137
8	61980170-9	Servicio Nacional Para La	307	16.295	16.213	16.213	-	308
9	62000420-0	Subsecretaría de la niñez	6.548	7.900	12.178	10.990	1.188	2.770
10	60107000-6	Sernamig	1.394	11.427	12.801	12.272	530	19
		Total Resto de acreedores	37.146	663.999	688.487	687.663	3.294	12.658
<b>TOTAL</b>			<b>248.631</b>	<b>1.176.205</b>	<b>1.184.990</b>	<b>1.181.222</b>	<b>4.169</b>	<b>247.030</b>

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2022					
Nº	Raf	Nombre	Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1) del ejercicio	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos recibidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
1	72235100-2	Gobierno Regional V Regi	-	214.295	214.295	214.295	-	-
2	60805000-0	Tesorería General De La R	2.219	61.775	48.278	48.278	-	15.718
3	60050400-6	Sistema De Aportes Al Esp	56.145	46.134	-	-	-	102.279
4	61307000-1	Instituto De Desarrollo Agr	2.423	33.856	33.856	33.856	-	2.423
5	60103004-7	Serplac Chivil V Región	37.015	20.000	20.744	20.744	120	36.151
6	61531000-K	Servicio Nacional De Casa	9.377	23.940	23.434	23.434	3.080	5.503
7	60107000-6	Servicio Nacional De La M	9.828	18.331	21.551	21.551	3.214	1.394
8	62001000-8	Subsecretaría del Interior	18.790	15.715	28.214	28.214	6.291	-
9	61980170-9	Servicio Nacional Para La	5.056	15.490	15.183	15.183	5.056	307
10	61601000-K	Subsecretaría de Salud Pública	23.298	-	-	-	-	23.298
		Total Resto de acreedores	57.498	531.615	520.234	520.234	5.319	63.560
<b>TOTAL</b>			<b>223.440</b>	<b>1.176.205</b>	<b>1.184.990</b>	<b>1.181.222</b>	<b>23.060</b>	<b>250.831</b>

**Nota 5: Inversiones Financieras**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 122 Inversiones Financieras, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas (oficio N°E11.061, de 020) y los criterios de valorización en cada caso.

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plaz	-	-
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a C	-	-
1220199	Otros Activos Financieros a Co	-	-
12202	Acciones y Participaciones de	-	-
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras	-	-
<b>SUBTOTAL A CORTO PLAZO</b>			
1220399	Otros Activos Financieros a Largo Plazo	-	-
12208	Inversiones en Empresas Relacionadas	-	-
<b>SUBTOTAL A LARGO PLAZO</b>			
<b>TOTAL</b>			

**Nota 6: Cuentas por Cobrar con Contraprestación**

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que se debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato:

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (millones de pesos)		
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año
11503	C X C Tributos Sobre El Uso D	1.090.061	-	-
11508	Cac Otros Ingresos Corrientes	37.273	-	-
1151210	Ingresos por Percibir	-	2.640.961	2.640.961
<b>TOTAL</b>		<b>1.127.334</b>	<b>2.640.961</b>	<b>2.640.961</b>

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C.X.C. Tributos Sobre El Uso D	1.198.515	-	-	1.198.515
11508	Cxc Otros Ingresos Corrientes	13.718	-	-	13.718
1151210	Ingresos por Percibir	-	-	2.541.182	2.541.182
TOTAL		1.212.233	-	2.541.182	3.753.415

**Nota 7: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación**

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que se debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato:

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
TOTAL					

**Nota 8: Préstamos**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, a nivel 1 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	-	-
12309	Préstamos por Ventas a Corto	-	-
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos	-	-
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			
12318	Préstamos a Contratistas a Largo Plazo	-	-
12320	Préstamos por Ventas a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			
TOTAL			

**Nota 9: Deudores de Incierta Recuperación**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 124 Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originario en el año 2021	Saldo originario en el año 2022	Saldo originario en años anteriores al 2022
12401	Deudores de Dudosa Recuperación					
12402	Deudores en Cobranza Judicial					
TOTAL						

**Nota 10: Deudores Varios**

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar a nivel 1 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
11601	Documentos Protestados	43.773	42.472
12101	Deudores	-	-
12102	Documentos por Cobrar	-	-
12103	IVA - Crédito Fiscal	4.324	-
12105	Pagos Provisionales Mensuales	1	-
TOTAL		48.098	42.472

**Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 126 Deterioro Acumulado de Bienes Financieros, a nivel 1 de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
12601	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		
12602	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		
12603	DETERIORO ACUMULADO DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO		
12604	DETERIORO ACUMULADO DE DEUDORES DE INCERTA RECUPERACIÓN		
12605	DETERIORO ACUMULADO DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO		
12606	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
12699	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS BIENES FINANCIEROS		
TOTAL			

**Nota 12: Existencias**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
13101	Existencias de Alimentos y Bebidas		
13102	Existencias de Textiles, Vestuario y Calzado		
13103	Existencias de Combustibles y Lubrificantes		
13104	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE USO O CONSUMO	192.103	170.404
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA		
13107	EXISTENCIAS PARA PROGRAMAS SOCIALES MUNICIPALES		
TOTAL		192.103	170.404

**Nota 13: Existencias en Tránsito**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 132 Existencias en Tránsito, a nivel 1 de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
13201	EXISTENCIAS IMPORTADAS EN TRANSITO		

13202	EXISTENCIAS NACIONALES EN TRANSITO		
TOTAL			

**Nota 14: Productos en Proceso**

Indicar el saldo vigente de la cuenta 13301 Productos en Proceso.

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13301	Productos en Proceso		
TOTAL			

**Nota 15: Gastos Anticipados**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 125 Gastos Anticipados, a nivel 1 o 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Indicar monto consumido en el periodo contable 2022	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto consumido en el periodo contable 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
12501	GASTOS ANTICIPADOS DE COMUNICACIONES		-		-
12502	GASTOS ANTICIPADOS ARRENDOS		-		-
12599	OTROS GASTOS ANTICIPADOS		-		-
TOTAL					

**Nota 16: Deudores por Transferencias Reintegrables**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo vital, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originado en el año 2021	Saldo originado en el año 2022	Saldo originado en años anteriores al 2022
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	3.396.819	2.063.600	1.333.219	763.086	1.300.514
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado			-	-	-
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas			-	-	-
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas			-	-	-
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegrables			-	-	-
TOTAL		3.396.819	2.063.600	1.333.219	763.086	1.300.514

**Nota 17: Otros Activos**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Utilidad/Perdida Venta Asociada a Leaseback según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback		
18105	Perdida Diferida Venta Asociada a Leaseback		
TOTAL			

**Nota 18: Bienes de Uso**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Enajenaciones Capitalizables	Bajas	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	9.185.454	-	124.906	-	53.528	9.256.832
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	205.384	-	49.278	-	16.731	237.931
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	117.284	-	25.670	-	2.840	140.114
1410501	Vehículos Terrestres	1.480.129	-	-	-	34.945	1.445.184
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	10.701	-	-	-	-	10.701
14106	Muebles y Enseres	136.735	-	42.204	-	11.879	167.060
14107	Herramientas	52.053	-	-	-	5.593	46.460
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	212.295	-	84.132	-	49.854	246.573
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	2.383	-	-	-	287	2.096
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	1.323.954	-	-	-	97.148	1.226.806
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	9.528	-	154.336	-	-	163.864
TOTAL		12.718.939	-	409.628	-	272.306	12.946.261

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Enajenaciones Capitalizables	Bajas	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	7.129.086	-	2.057.400	-	-1.032	9.185.454
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	189.977	-	62.964	-	-47.557	205.384
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	108.756	-	11.248	-	-2.720	117.284
1410501	Vehículos Terrestres	1.550.306	-	122.847	-	-193.024	1.480.129
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	14.457	-	-	-	-3.756	10.701
14106	Muebles y Enseres	132.805	-	18.732	-	-14.802	136.735
14107	Herramientas	56.083	-	3.337	-	-7.367	52.053
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	238.256	-	53.016	-	-78.977	212.295
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	2.622	-	-	-	-239	2.383
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	1.310.707	-	40.190	-	-26.943	1.323.954
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	9.528	-	154.336	-	-	163.864
TOTAL		10.235.958	-	2.378.342	-	-176.217	12.438.083

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Periodo	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	-818.667	-	-215.072	-1.033.739
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-63.939	-	-20.711	-84.650



14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	62.548	-	-11.571	-74.119
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	-812.226	-	-168.518	-980.744
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-7.231	-	-1.734	-8.965
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-79.344	-	-13.368	-92.712
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-34.875	-	-1.000	-35.875
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	-109.932	-	1.419	-108.513
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-430	-	100	-530
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-	-	-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-174.732	-	39.300	-214.032
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	-543	-	-939	-1.482
TOTAL		-2.164.867	-	-372.934	-2.537.801

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Período	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DESCRIPTIVO				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	-626.612	-	-192.055	-818.667
14902	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	-79.274	-	15.335	-63.939
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	-55.435	-	-7.113	-62.548
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	-779.060	-	-33.166	-812.226
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-9.252	-	2.021	-7.231
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-73.704	-	-5.640	-79.344
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	-32.344	-	-2.531	-34.875
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	-101.034	-	-8.898	-109.932
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-332	-	-98	-430
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-	-	-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-125.976	-	-48.756	-174.732
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	-	-	-	-543
TOTAL		-3.993.023	-	-289.193	-4.282.216

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Período	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DESCRIPTIVO				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	-	-	-	-
14802	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	-	-	-	-
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	-	-	-	-
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	-	-	-	-
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	-	-	-	-
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	-	-	-	-
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	-	-	-	-
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	-	-	-	-
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Período	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DESCRIPTIVO				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	-	-	-	-
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	-	-	-	-
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	-	-	-	-
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	-	-	-	-
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	-	-	-	-
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	-	-	-	-
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	-	-	-	-
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	-	-	-	-
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-

14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles				
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables				
TOTAL					

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2021	Bienes de Uso Depreciables Neto
CODIGO	DENOMINACION				
14101	Edificaciones	9.252.832	-	1.033.719	8.223.093
14102	Maquinarias y Equipos para la Prod	237.911	-	84.650	153.261
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	140.114	-	74.119	65.995
1410501	Vehículos Terrestres	1.445.184	-	980.744	464.440
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	10.701	-	8.965	1.736
14106	Muebles y Enseres	167.060	-	32.712	134.348
14107	Herramientas	46.460	-	35.875	10.585
14108	Equipos Computacionales y Perifer	246.573	-	108.513	138.060
14109	Equipos de Comunicaciones para R	2.096	-	530	1.566
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Car	1.226.806	-	214.032	1.012.774
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	163.864	-	1.482	162.382
TOTAL		12.433.621	-	2.400.381	10.033.240

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2022	Bienes de Uso Depreciables Neto
CODIGO	DENOMINACION				
14101	Edificaciones	9.185.454	-	818.667	8.366.787
14102	Maquinarias y Equipos para la	205.384	-	63.939	141.445
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	117.284	-	62.548	54.736
1410501	Vehículos Terrestres	1.480.129	-	812.226	667.903
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	10.701	-	7.231	3.470
14106	Muebles y Enseres	136.735	-	79.344	57.391
14107	Herramientas	52.053	-	34.875	17.178
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	212.295	-	109.832	102.463
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	2.383	-	430	1.953
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	1.323.954	-	174.732	1.149.222
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	9.528	-	543	8.985
TOTAL		12.730.900	-	2.184.697	10.546.203

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

CUENTA		Saldo inicial 2021 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021	Saldo Inicial 2022 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION						
14201	Terrenos	25.797.382	-	28.105.733	17.497.857	-	25.797.382
14204	Terrenos en Comodato	12.585.284	-	13.500.562	7.818.989	-	12.585.284
SUBTOTAL		38.382.666	-	41.606.295	25.316.846	-	38.382.666
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	-	-	-	-	-	-
TOTAL		38.382.666	-	41.606.295	25.316.846	-	38.382.666

C. Detalle de los saldos de las cuentas de Infraestructura Pública

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2023 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023
CODIGO	DENOMINACION						
14303	Obras Viales	435.776	-	526.930	435.776	-	435.776
14304	Aeropuertos o Aeródromos	-	-	-	-	-	-
14306	Obras Hidráulicas	-	-	-	-	-	-
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL		435.776	-	526.930	435.776	-	435.776
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	-	-	-	-	-	-
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	-28.485	-	-51.112	-8.857	-	-28.485
TOTAL		407.291	-	475.818	426.919	-	407.291

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2024 (en considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2024
CODIGO	DENOMINACION						
14401	Edificaciones en Leasing	-	-	-	-	-	-
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	-	-	-	-	-	-
14403	Vehículos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14405	Terrenos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL		-	-	-	-	-	-
1481601	Deterioro Acumulado de Edificaciones en Leasing	-	-	-	-	-	-
1481602	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	-	-	-	-	-	-
1481603	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leasing	-	-	-	-	-	-
1481604	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	-	-	-	-	-	-
1481605	Deterioro Acumulado de Terrenos en Leasing	-	-	-	-	-	-
1491401	Depreciación Acumulada de Edificaciones en Leasing	-	-	-	-	-	-
1491402	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	-	-	-	-	-	-
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en Leasing	-	-	-	-	-	-
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso por Incorporar

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
CODIGO	DENOMINACION		
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito		
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito		
TOTAL			

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION						
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales	-	-	-	-	-	-
14602	Reservas Ecológicas	-	-	-	-	-	-
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	-	-	-	-	-	-
14699	Otros Bienes del Patrimonio	3.213	-	3.213	3.213	-	3.213
SUBTOTAL		3.213	-	3.213	3.213	-	3.213
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio	-	-	-	-	-	-
TOTAL		3.213	-	3.213	3.213	-	3.213

G. Detalle de los saldos de los Bienes Concesionados

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CODIGO	DENOMINACION						
14707	Estacionamientos Concesionados	-	-	-	-	-	-
14799	Otros Bienes en Concesión	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL		-	-	-	-	-	-
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Concesión	-	-	-	-	-	-
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

H. Saldo de las cuentas de Mobiliario de Uso Público, Deterioro y Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION						
18103	Mobiliario de Uso Público	172.421	-	192.167	96.912	-	172.421
SUBTOTAL		172.421	-	192.167	96.912	-	172.421
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	-	-	-	-	-	-
14919	Depreciación Acumulada de	-16.664	-	-30.287	-5.783	-	-16.664
TOTAL		155.757	-	161.880	91.129	-	155.757

Nota 19: Activos Intangibles

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 151 Activos Intangibles; 152 Amortización Acumulada de Activos Intangibles y 153 Deterioro acumulado de Activos Intangibles a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

A. Detalles de los saldos de las cuentas de Activos Intangibles

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Excepciones Contables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION						
15101	Programas y Licencias Computacionales	2.866	-	105.862	-	-	108.730
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
TOTAL		2.866	-	105.862	-	-	108.730

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Excepciones Contables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION						
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	2.866	-	-	2.866
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	2.866	-	-	2.866

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-	-	-	-
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-	-	-	-
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias	-	-	-	-
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-	-	-	-
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-	-	-	-
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CODIGO	DENOMINACION				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	-	-	-	-
15306	Deterioro Acumulado de	-	-	-	-
15307	Deterioro Acumulado de	-	-	-	-
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	-	-	-	-
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

  

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2021	Saldo al 31/12/2021
CODIGO	DENOMINACION				
TOTAL		-	-	-	-

15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	-	-	-	-
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	-	-	-	-
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15389	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo Final 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	Amortización Acumulada Saldo Final a 31/12/2021	Activos Intangibles Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	108.730	-	-	108.730
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15189	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		108.730	-	-	108.730

CUENTA		Activos Intangibles Saldo Final 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2022	Amortización Acumulada Saldo Final a 31/12/2022	Activos Intangibles Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	2.868	-	-	2.868
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15189	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		2.868	-	-	2.868

Nota 20: Propiedades de Inversión

Indicar los saldos vigentes del subgrupo 154 Propiedades de Inversión a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

A. Detalles de los Saldos de las cuentas de Propiedades de Inversión

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión	-	-	-	-	-	-
15402	Terrenos de Inversión	-	-	-	-	-	-
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión	-	-	-	-	-	-
15402	Terrenos de Inversión	-	-	-	-	-	-
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

En la columna de variación valor razonable 2021, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo con lo señalado en el párrafo 11 de la norma de Propiedades de Inversión.

Nota 21: Activos Biológicos

Indicar los saldos vigentes de los subgrupos 157 Activos Biológicos, 158 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos y 159 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

A. Detalle de los Saldos de las cuentas de Activos Biológicos

A.1 Activos Biológicos a Valor Razonable

En la columna de variación valor razonable 2023, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo con lo señalado en el párrafo 9 de la norma de Agricultura.

CUENTA		Saldo Inicial 2020 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Incrementos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Variación Valor Plazable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

A.2 Activos Biológicos al costo

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-

A.2.1 Detalle de los Saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15802	Depreciación Acumulada de Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15802	Depreciación Acumulada de Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

A.2.2 Detalle de los Saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15902	Deterioro Acumulado de Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15902	Deterioro Acumulado de Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CUENTA		Activos Biológicos Saldo Final	Deterioro Acumulado Saldo Final a	Depreciación Acumulada Saldo Final a	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Activos Biológicos Saldo Final	Deterioro Acumulado Saldo Final a	Depreciación Acumulada Saldo Final a	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022	31/12/2022
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

**Nota 22: Costos de Proyectos**  
Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 correspondientes a costos acumulados y la cuenta 16201 Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio. Además, indicar el saldo de la cuenta Aplicación a Gastos de Estudios Básicos.

A. Estudios y proyectos realizados

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2022	31/12/2022
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	-	-
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	3.731.581	2.071.551
SUBTOTAL		3.731.581	2.071.551
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	-	-
TOTAL		3.731.581	2.071.551

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2022	31/12/2022
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	-	-
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	470.755	291.040
TOTAL		470.755	291.040

**Nota 23: Deuda Pública Interna**  
Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 231 Deuda Pública Interna, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2022	31/12/2022
2310201	Empréstitos de la	-	-
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	-	-
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	140.200	-
2311202	Intereses Devengados y no	120.236	-
2311203	Intereses Devengados y no	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		260.436	-
2311401	Empréstitos de la	-	-
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	-	-
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	-	-

SUBTOTAL LARGO PLAZO	
TOTAL	795.458

**Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación**

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato:

CUENTA		2021, en M\$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	C X P GASTOS EN PERSONA	308.692	-	-	308.692
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS	84.052	-	-	84.052
21529	C X P ADQUISICION DE ACTI	3.422	2.846	-	6.268
21531	C X P INICIATIVAS DE INVER	35.969	-	-	35.969
2153407	DEUDA FLOTANTE	-	-	16.027	16.027
TOTAL		432.135	2.846	16.027	451.008

CUENTA		2021, en M\$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21522	C X P BIENES Y SERVICIOS	136.723	-	-	136.723
21524	C X P TRANSFERENCIAS CO	-	-	-	-
21529	C X P ADQUISICION DE ACTI	27.176	-	-	27.176
21531	C X P INICIATIVAS DE INVER	48.017	-	-	48.017
2153407	DEUDA FLOTANTE	-	-	15.423	15.423
TOTAL		211.916	-	15.423	227.339

**Nota 25: Cuentas por Pagar sin Contraprestación**

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato:

CUENTA		2021, en M\$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21524	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20.586	-	-	20.586
TOTAL		20.586	-	-	20.586

CUENTA		2021, en M\$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21524	C X P TRANSFERENCIAS CO	36.528	-	-	36.528
21533	C X P TRANSFERENCIAS DE	-	-	-	-
2153407	DEUDA FLOTANTE	-	-	-	-
TOTAL		36.528	-	-	36.528

**Nota 26: Provisiones**

A. Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 224 Provisiones, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
22404	Provisión por Impuesto a la Renta	-	-
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	-	-
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Corto Plazo	-	-
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	-	-
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo	-	-
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

**B. Movimiento de las provisiones**

CONCEPTO	PROVISIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA	PROVISIONES POR JUICIOS	PROVISIÓN POR DESMANTELAMIENTO Y/O REHABILITACION	OTRAS PROVISIONES
Saldo Inicial al 01/01/2022	-	-	-	-
Nuevas provisiones	-	-	-	-
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2022	-	-	-	-
Incremento o disminución de las nuevas provisiones	-	-	-	-
Pagos provisiones (*)	-	-	-	-
Reversiones de provisiones (**)	-	-	-	-
Saldo al 31/12/2022	-	-	-	-
Reclasificación de provisión de largo a corto plazo	-	-	-	-

**Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados**

A. Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 226 Provisiones de Beneficios a los Empleados, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2022
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo	-	-
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	-	-
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	-	-
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de	-	-
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	-	-
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	-	-
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

**B. Movimiento de las provisiones**

CONCEPTO	PROVISIÓN POR INCENTIVO AL RETIRO	PROVISIÓN POR RETIRO ANTICIPADO	OTRAS PROVISIONES
Saldo Inicial al 01/01/2022	-	-	-
Nuevas provisiones	-	-	-
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2022	-	-	-
Incremento o disminución de las nuevas provisiones	-	-	-
Pagos provisiones (*)	-	-	-
Reversiones de provisiones (**)	-	-	-
Saldo al 31/12/2022	-	-	-
Reclasificación de provisión de largo a corto plazo	-	-	-

**Nota 28: Pasivos por Leasing**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Leasing, contenidas en el subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2021	31/12/2022
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo		
23109	Acreedores por Leasing - Intereses		
231001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
231002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo		
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	1.800.287	
SUBTOTAL LARGO PLAZO		1.800.287	
TOTAL		1.800.287	

**Nota 29: Pasivos por Concesiones**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2021	31/12/2022
22202	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Corto Plazo		
22203	Gastos Diferidos por Concesiones a Corto Plazo		
22209	Pasivos por Concesión de Derechos a Corto Plazo		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Largo Plazo		
22206	Gastos Diferidos por Concesiones a Largo Plazo		
22210	Pasivos por Concesión de Derechos a Largo Plazo		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

**Nota 30: Acreedores por Transferencias Reintegrables**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA		Saldo al	Saldo al	Distribución por saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2021	31/12/2022	Saldo originado en el año 2022	Saldo originado en el año 2021	Saldo originado en años anteriores
221101	Acreedores por	457.062	148.478	338.584	-45.325	193.803
221102	Acreedores por	516.390	389.075	127.315	389.075	-
TOTAL		9.693.429	837.553	465.899	343.750	193.803

**Nota 31: Ingresos Anticipados**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 225 Ingresos Anticipados, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el período contable 2022	Saldo al	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el período contable 2022
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2021		31/12/2022	
22501	Arriendo de Inmuebles				
22509	Otros Ingresos Anticipados				
TOTAL					

**Nota 32: Otros Pasivos**

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de otros pasivos a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2021	31/12/2022
21601	Documentos Caducados	75.514	70.104
22101	Acreedores	-	-
22102	Fondos de Tercaeros	702	702
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	-14.219	-7.432
22104	Obligaciones con el Fondo Comunal	-	-
22105	Obligaciones con la Subsecretaría	-	-
22106	Obligaciones con Servicios de	-	-
22107	Obligaciones por Aportes al FO	90.518	78.419
22108	Obligaciones con Registro de	39.054	35.553
22109	Obligaciones por Recaudación	94.607	94.606
22110	Obligaciones Varias por Recau	-	-
22121	Convenios por Aportes No Ent	-	-
TOTAL		252.178	269.992

**Nota 33: Estado de Situación Presupuestaria**

En esta nota se deberá informar las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, explicando aquellas que sean significativas a nivel de subtítulo.

INGRESOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DESCRIPCIÓN	MS	MS	MS
03	Tributos Sobre El Uso De Bienes Y	23.651.446	23.295.405	356.040
05	Transferencias Corrientes	9.592.680	9.311.548	281.132
06	Rentas De La Propiedad	3.800	3.475	325
07	Ingresos De Operación	134.976	141.858	-6.882
08	Otros Ingresos Corrientes	3.475.070	3.295.020	180.050
10	Venta De Activos No Financieros	1.800.287	0	1.800.287
11	Venta De Activos Financieros	0	0	-
12	Recuperación De Préstamos	837.511	3.130.104	-2.292.593
13	Transferencias Para Gastos De Cap	721.772	471.811	249.961
14	Endeudamiento	0	1.800.286	-1.800.286
15	Saldo Inicial de Caja	2.477.653	0	2.477.653
TOTAL		42.322.895	41.448.209	874.686

GASTOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DESCRIPCIÓN	MS	MS	MS
21	Gastos En Personal	16.191.720	16.000.561	191.159
22	Bienes Y Servicios De Consumo	9.453.407	8.215.561	1.237.846
23	Prestaciones De Seguridad Social	100.000	88.754	11.246
24	Transferencias Corrientes	9.546.559	8.955.672	590.887
25	Ingresos Al Fisco	106.408	95.329	11.079
26	Otros Gastos Corrientes	223.627	2.150.974	-1.927.347
29	Adquisición De Activos No Financie	2.325.459	0	2.325.459
30	Adquisición De Activos Financieros	0	0	-
31	Iniciativas De Inversión	4.246.896	2.496.483	1.750.414
32	Préstamos	0	0	-





Oficio 3-

Durante el mes de marzo del año 2024, Sector Salud considera ajuste de apertura mediante Oficio Ord. N° 86 de fecha 20/03/2024 por diferencia que se presenta en las cuentas por pagar con contraprestación y el balance de situación presupuestaria Municipal por un monto de M\$ 15.393 producido de errores en contabilización.



MUNICIPALIDAD DE ZAPALLAR

OFICIO ORD. N° 86/2024

AS: Zapallar, Chile, el 20 de marzo de 2024.  
PARA: Sector Salud Municipal.  
DE: Sector Salud Municipal.  
Temática: Ajuste de apertura.

DE: SECTOR SALUD MUNICIPAL  
ASUNTO:

A: ALA TÉCNICA DE CONTROL DE GASTOS Y FINANZAS, SECTOR SALUD MUNICIPAL

El presente oficio tiene por objeto informar a la A. Técnica de Control de Gastos y Finanzas, Sector Salud Municipal, sobre el ajuste de apertura de las cuentas por pagar con contraprestación y el balance de situación presupuestaria Municipal por un monto de M\$ 15.393 producido de errores en contabilización.

Atentamente,



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

Alcalde