

ESTADOS FINANCIEROS 2023



BALANCE GENERAL

desde el 01 de enero al 31 de DICIEMBRE 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	47,489,491	41,813,281
RECURSOS DISPONIBLES	36,529,996	33,171,633
Disponibilidades en Moneda Nacional	36,516,971	33,154,584
Anticipos De Fondos	13,025	17,049
BIENES FINANCIEROS	7,643,723	6 130,778
Inversiones Financieras	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	0	0
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	1,586,770	78,134
Préstamos	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	3,465,338	4,935,888
Deudores Varios	5,491	1,182
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	2,586 125	1,115,575
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	0	0
Existencias	0	0
Existencias de Tránsito	0	0
Productos en Proceso	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3,315,772	2 510,869
Gastos Anticipados	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	3,315,772	2,510,869
Otros Activos	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	42,696,767	49,901,493
BIENES FINANCIEROS	0	0
Inversiones Financieras	0	0
Préstamos	0	0
Deudores de incierta Recuperación	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0
BIENES DE USO	42,696,767	45,830,510
Terrenos	30,135,749	20,497,502
Edificaciones	17,031,584	26,492,680
Infraestructura Pública	0	0
Bienes de Uso en Leasing	0	0
Bienes de Uso por Incorporar	0	0
Bienes del Patrimonio Histórico Artístico, Científico y/o Cultural	0	0
Bienes Concesionados	0	0
Otros Bienes de Uso	5,172,446	3,860,747
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-9,643,012	-5,020,420
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
Activos Intangibles	8,235	8,235
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-8,235	-8,235
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0
Edificaciones de Inversión	0	0
Terrenos de Inversión	0	0
Edificaciones de Inversión de Leasing	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0
Activos Biológicos	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0	4,070,983
Costos de Proyectos	0	4,070,983
Deterioro Acumulado de costos Acumulados de Proyectos	0	0
Otros Activos	0	0
TOTAL ACTIVOS	90,186,258	91,714,774
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	6,091,789	5,172,440
DEUDA CORRIENTE	5,547,771	4,542,969
Depósitos de Terceros	5,547,771	4,542,969
DEUDA PÚBLICA	0	0
Deuda Pública Interna	0	0
OTRAS DEUDAS	544,018	629,471
Cuentas por Pagar con Contraprestación	0	0
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0	4,755
Provisiones	0	0

Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		0	
Pasivos por Leasing	0		0	
Pasivos por Concesiones	0		0	
Acreedores por Transferencias Reintegrables	0		0	
Ingresos Anticipados	0		6,500	
Otros Pasivos	544,018		618,216	
PASIVO NO CORRIENTE		0		0
DEUDA PÚBLICA		0		0
Deuda Pública Interna	0		0	
OTRAS DEUDAS		0		0
Provisiones	0		0	
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		0	
Pasivos por Leasing	0		0	
Pasivos por Concesiones	0		0	
TOTAL PASIVO		6,091,789		5,172,440
PATRIMONIO NETO		92,040,863		86,542,333
PATRIMONIO DEL ESTADO				
Patrimonio Institucional	32,267,216		32,267,216	
Resultados Acumulados	50,907,715		47,918,997	
Resultado del Ejercicio	8,865,932		6,356,121	
Ajustes de Primera Adopción	0		0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	
INTERESES MINORITARIOS	0		0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		98,132,652		91,714,774

(*) Nota 22 EEFF



Director Administración y Finanzas



FECHA: 28 MAR 2024

Alcalde

ESTADO DE RESULTADO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2023	31/12/2022
INGRESOS	117,520,983	105,561,543
INGRESOS OPERACIONALES	26,095,825	21,137,958
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	26,095,825	21,137,958
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	2,570,524	2,524,952
Transferencias Corrientes	2,305,063	2,132,845
Transferencias de Capital	265,461	392,106
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA	2,124,204	2,402,637
Ventas de Bienes	0	0
Prestación de Servicios	2,124,204	2,402,637
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arrendos	0	0
Otras Rentas de la Propiedad	0	0
VENTAS DE BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Ventas de Activos Intangibles	0	0
Ventas de Activos Biológicos	0	0
INGRESOS FINANCIEROS	62,441	81,051
Participación en Instrumentos de Patrimonio	0	0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	0	0
Intereses	62,441	81,051
Venta o rescate de Bienes Financieros	0	0
Reversión de Deterioro	0	0
OTROS INGRESOS	86,667,989	79,414,946
Multas	1,687,088	2,368,528
Otros	84,980,901	77,046,419
TOTAL INGRESOS	117,520,983	105,561,543
GASTOS	108,044,415	98,518,265.32
GASTOS EN PERSONAL	38,679,730	33,017,824
Personal de Planta	18,754,575	15,986,530
Personal a Contrata	7,312,201	5,992,861
Personal a Honorarios	6,091,126	3,755,419
Otros	6,521,828	7,283,015
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	47,416,682	44,804,402
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	217,782	214,350
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	21,250,598	19,905,700
Transferencias Corrientes	21,250,598	19,905,700
Transferencias de Capital	256,732	384,974
COSTOS DE VENTA	0	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	222,891	181,802
Depreciación de Bienes de Uso	222,891	181,802
Depreciación de Activos Biológicos	0	0
Amortización de Activos Intangibles	0	9,212
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses	0	0
Deterioro de Bienes Financieros	0	0
Otros	0	0
OTROS GASTOS	610,636	687,157
TOTAL GASTOS	108,655,051	99,205,423
Variación del valor razonable en activos financieros	0	
RESULTADO DEL EJERCICIO	8,865,932	6,356,121
INTERESES MINORITARIOS	0	



Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD DE
PUENTE ALTO
ALCALDE

FECHA:

28 MAR 2024

Alcalde

MUNICIPALIDAD DE PUENTE ALTO
JEFE
CONTABILIDAD

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre 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	29,211,672	35,028,652	35,028,652	35,028,652	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,826,476	2,210,096	2,210,096	2,210,096	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	2,803,662	2,759,072	2,759,072	2,759,072	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	75,990,130	87,152,305	87,152,305	87,152,305	315,267
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	119,955	1,369	1,369	1,369	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	9,541	265,461	265,461	265,461	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	109,961,436	127,416,956	127,416,956	127,416,956	315,267
15 SALDO INICIAL DE CAJA	20,430,000	28,318,420	0	0	0
TOTALES	130,391,436	155,735,376	127,416,956	127,416,956	315,267
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	38,433,146	39,167,564	39,167,564	0	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	55,745,272	47,042,286	47,042,286	0	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	187,911	217,782	217,782	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	30,043,434	32,567,423	32,567,423	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	1,000	116,141	116,141	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	470,000	479,716	479,716	0	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	866,388	783,912	783,912	0	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	4,294,285	4,002,396	4,002,396	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	180,000	186,113	186,113	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	170,000	0	0	0	0
SUBTOTALES	130,391,436	124,563,334	124,563,334	0	0
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	31,172,042	0	0	0
TOTALES	130,391,436	155,735,376	124,563,334	0	0



FECHA:

28 MAR 2024

Director Administración y Finanzas



Alcalde

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de DICIEMBRE

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS

2,513,417

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES**OPERACIONALES**

7,172,740

INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS

127,100,318

* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de

Actividades

35,028,652

* Transferencias Corrientes

2,210,096

* Rentas de la Propiedad

0

* Ingresos de Operación

2,759,072

* Otros Ingresos Corrientes

86,837,037

* Transferencias para Gastos de Capital

265,461

GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS

119,927,578

* Gastos en Personal

39,167,458

* Bienes y Servicios de Consumo

47,200,174

* Prestaciones de Seguridad Social

217,781

* Transferencias Corrientes

32,560,196

* Integros al Fisco

116,141

* Otros Gastos Corrientes

479,716

* Transferencias de Capital

186,112

* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos

Financieros y Deuda Flotante

0

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION

-4,659,323

INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIONPRESUPUESTARIAS

0

* Ventas de Activos Financieros

0

* Venta de Activos No Financieros

0

* Recuperación de Préstamos

0

GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIONPRESUPUESTARIA

4,659,323

* Adquisición de Activos Financieros

0

* Adquisición de Activos No Financieros

783,912

* Iniciativas de Inversión

3,875,411

* Préstamos

0

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE**FINANCIACIÓN**

0

INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIONPRESUPUESTARIA

0

* Endeudamiento

0

GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIONPRESUPUESTARIA

0

* Servicio de la Deuda - Amortización

0

VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

15,683,768

* Movimiento Acreedores

101,200,538

* Movimiento Deudores

-85,516,771

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				3,362,387
Saldo Inicial de Disponibilidades				33,154,584
Saldo Final de Disponibilidades				36,516,971



28 MAR 2024
Alcalde

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

	31/12/2023		31/12/2022	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO				
Cambio de Políticas Contables	0	0	0	0
Ajuste por Corrección de Errores	0		0	
Ajustes por Primera Adopción	0		0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		3,367,403		0
Cambio de Políticas Contables	0		0	
Ajuste por Corrección de Errores	0		0	
Ajustes por Primera Adopción	3,367,403		0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-3,367,403		0
Resultado del Ejercicio		8,865,932		6,356,121
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		5,498,529		6,356,121
PATRIMONIO INICIAL		86,542,333		80,186,213
PATRIMONIO FINAL		92,040,863		86,542,333



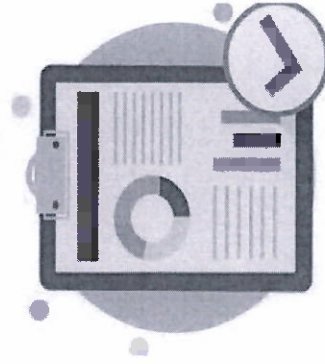
Director de Administración y Finanzas

28 MAR 2024



Alcalde

NOTAS EXPLICATIVAS 2023



Índice de Notas a los Estados Financieros 2023

Nota 1. Descripción de la Entidad	<u>Nota</u>	Páginas
Nota 2. Resumen Normas Contables Aplicadas	<u>Nota</u>	1
Nota 3: Disponibilidad en Moneda Nacional	<u>Nota</u>	4
Nota 4. Anticipo de Fondos y Depósitos de Terceros	<u>Nota</u>	7
Nota 5. Inversiones Financieras	<u>Nota</u>	8
Nota 6. Cuentas por Cobrar con Contraprestación	<u>Nota</u>	11
Nota 7. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	<u>Nota</u>	12
Nota 8. Préstamos	<u>Nota</u>	13
Nota 9. Deudores de Incierta Recuperación	<u>Nota</u>	14
Nota 10. Deudores Varios	<u>Nota</u>	15
Nota 11. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	<u>Nota</u>	16
Nota 12. Existencias	<u>Nota</u>	17
Nota 13. Existencias en Tránsito	<u>Nota</u>	18
Nota 14. Productos en Proceso	<u>Nota</u>	19
Nota 15. Gastos Anticipados	<u>Nota</u>	20
Nota 16. Deudores por Transferencias Reintegrables	<u>Nota</u>	21
Nota 17. Otros Activos	<u>Nota</u>	22
Nota 18. Bienes de Uso	<u>Nota</u>	23
Nota 19. Activos Intangibles	<u>Nota</u>	24
Nota 20. Propiedades de Inversión	<u>Nota</u>	34
Nota 21. Activos Biológicos	<u>Nota</u>	37
Nota 22. Costos de Proyectos	<u>Nota</u>	38
Nota 23. Deuda Pública Interna	<u>Nota</u>	41
Nota 24. Cuentas por Pagar con Contraprestación	<u>Nota</u>	42
Nota 25. Cuentas por Pagar sin Contraprestación	<u>Nota</u>	43
Nota 26. Provisiones	<u>Nota</u>	44
Nota 27. Obligaciones por beneficios a los Empleados	<u>Nota</u>	45
Nota 28. Pasivos por Leasing	<u>Nota</u>	47
Nota 29. Pasivos por Concesiones	<u>Nota</u>	49
	<u>Nota</u>	50

Nota 30. Acreedores por Transferencias Reintegrables	<u>Nota</u>	51
Nota 31. Ingresos Anticipados	<u>Nota</u>	52
Nota 32. Otros Pasivos	<u>Nota</u>	53
Nota 33. Estado de situación Presupuestaria	<u>Nota</u>	54
Nota 34. Estado de Cambio en el Patrimonio Neto	<u>Nota</u>	55
Nota 36. Activos y Pasivos Contingentes	<u>Nota</u>	56
Nota 37. Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación	<u>Nota</u>	57
Nota 38. Castigo Deudores	<u>Nota</u>	58
Nota 39. Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores	<u>Nota</u>	59



Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: Municipalidad de Puente Alto
RUT: 69.072.100-7
Región: Metropolitana

Corporacion de Educacion,Salud y Atencion de Menores de Puente Alto
RUT: 70.856.400-1
Region Metropolitana

Corporacion Municipal de Deportes de Puente Alto
RUT: 65.065.121-9
Region Metropolitana

Corporacion Municipal Pueblito las Vizcachas
RUT: 65.108.319-2
Region Metropolitana

Corporacion Municipal de Cultura de Puente Alto
RUT: 65.098.901-5
Region Metropolitana

Nuestra Misión:

“Contribuir a brindar calidad de vida a la comunidad, integrando a la familia, fomentando la participación ciudadana con buenos servicios públicos y un personal comprometido con la atención.”.

Nuestra Visión:

“Puente Alto crece y logra un desarrollo sustentable, ofreciendo calidad de vida a sus habitantes, integrando servicios, rescatando y potenciando su patrimonio, con infraestructura acorde a las necesidades de sus familias”

Principios Corporativos que guían Nuestro Accionar:

En el logro de la misión y de los objetivos institucionales, la administración municipal a través de cada uno de sus funcionarios, aplicará y desarrollará los siguientes principios corporativos:

1.-Principios en relación con el servicio público:

El servicio público se enfoca en un concepto de excelencia orientado a la satisfacción de las necesidades básicas del ciudadano y de la comunidad en general, en términos de eficiencia, eficacia, calidad, oportunidad y cobertura.

El Recurso Humano es el principal activo de nuestra organización, siendo la base fundamental del éxito de nuestra gestión. Privilegiamos la cohesión y la integración de nuestro personal, a objeto de obtener mayores competencias, flexibilidad, proactividad e iniciativa. Otorgamos un trato digno y de respeto con nuestros funcionarios.

Instruimos al personal en su desarrollo y potencialidad de sus capacidades humanas y técnicas.

2.-Principios en relación con el ciudadano:

El ciudadano es la razón de ser de la existencia del Estado y de la administración pública, por lo tanto la gestión administrativa deberá garantizar servicios, procesos y procedimientos de calidad para la orientación, atención y satisfacción de las peticiones y resolución de las necesidades del ciudadano de Puente Alto en lo individual y de la comunidad en lo colectivo, garantizando a la vez, la participación comunitaria y ciudadana.

VALORES CORPORATIVOS QUE GUIAN NUESTRO ACCIONAR:

1.-Respeto a la Persona y la Familia:

El ser humano y su Familia y la búsqueda de su desarrollo integral es el centro de nuestro trabajo.

2.-Calidad de Vida:

Buscamos el desarrollo sano, armónico y feliz, tanto de las familias que habitan la comuna como de nuestros trabajadores.

3.-Preocupación por los más necesitados:

Trabajaremos por ayudar especialmente a los más necesitados, débiles y vulnerables, procurándoles herramientas que les permitan superar

4.-Excelencia en el Trabajo:

Buscamos la Excelencia, la Innovación y la Satisfacción de nuestros clientes y trabajadores, mediante un desempeño honesto, responsable y

5.-Realización Personal:

Nuestro trabajo es un medio para realizarnos como personas, aportar a la sociedad, fortalecer la familia y lograr la felicidad.

6.-Trascendencia:

El trabajo y la actividad pública pretende perdurar en el tiempo

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

- a) **El período contable cubierto por los Estados Financieros y el período de comparación.**

Los Estados Financieros incluidas las notas , han sido Emitidos por el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2023. En esta oportunidad se presentan en forma comparativa con el año 2022 de acuerdo a instrucciones y su presentación está en valores nominales.

- 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, normas y procedimientos establecidos por la Contraloría General de la República mediante Oficio N° E59549 de fecha 14 de diciembre de 2020, donde da a conocer Manual de Procedimientos Contables para el sector municipal, preparado en armonía con la Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación , NIC SP-CGR Sector Municipal, aprobado por resolución N° 3 , de 2020.

Se considera el Oficio N°12.816_2023, que imparte instrucciones a las Municipalidades sobre la Preparación y Presentación de los estados Financieros Municipales, al termino del ejercicio contable año 2023.

También se ha considerado, el Oficio CGR N° E408913_2023 que imparte instrucciones al sector municipal , sobre cierre del ejercicio contable año 2023.

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

Este Municipio no contiene Activos ni Pasivos en Moneda Extranjera.

- d) **Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros.**

Este grupo de cuentas de anticipo de fondos esta conformado por un saldo de M\$ 13.024, que compone de anticipos a rendir cuentas por fondos entregados por caja chica pendientes por rendir al 31.12.2023

- e) **Naturaleza de las cuentas por cobrar.**

En las cuentas por cobrar se considera 11601 Documentos Protestados con un saldo de M\$ 5.491 , que corresponde a un cheque por M\$1.181 recibido en pago por permisos de circulación protestado por el Banco en julio del año 2020, que se envió a la Dirección de Asesoría jurídica para su cobro en el mismo año, se han realizado las gestiones y aún permanece pendiente de cobro, se considera que aún no se cumplen los plazos por prescripción, por lo que se mantiene pendiente de cobro. El otro cheque protestado segun Memo N° 385 de Tesorería, por M\$ 4.308.-

- f) **Naturaleza de las Inversiones financieras y criterios de valorización.**

La Municipalidad no ha realizado inversiones financieras de ningún tipo durante el ejercicio contable 2023.

g) Naturaleza de los préstamos.

El Municipio no tiene préstamos pendientes de cobro, por el periodo de los presentes Estados Financieros.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica política de grupo homogéneo, de ser así señalar para que bienes.

Los Bienes de uso han sido registrados a valor costo y depreciación de acuerdo a la normativa entregada por Contraloría General. La Municipalidad no aplica política de grupo homogéneo.

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, en cuentas de depreciación acumulada.

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

Esta Municipalidad no mantiene registro de existencias al 31.12.2023, por lo que no existe registro contable de ellas.

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

Esta Municipalidad no tiene contratos financieros vigentes, por lo tanto, en el año 2023 no se registran movimientos contables.

l) Criterio 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

Los Bienes intangibles se han tratado contablemente de acuerdo con los principios, normas y procedimientos establecidos por la contraloría general de la república mediante oficio N° E 59549 de fecha 14 diciembre 2020, donde da a conocer el Manual de procedimientos Contables para el sector Municipal, preparado en armonía con la Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación NIC SP CGR Sector Municipal, aprobado por Resolución N° 3 de 2020.

m) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.

Los deudores que se consignan en la cuenta 121.06, cuyo monto asciende a M\$ 3.315.772, representan a organizaciones e instituciones que cumplen un rol social, público o de beneficencia, incluyendo las Corporaciones, fondos concursables entre otras instituciones de derecho privado.

n) Descripción de los costos de proyectos.

Durante el periodo que comprende del 01.01.2023 al 31.12.2023, se ejecutó inversiones por M\$ 3.875.411 ; M\$ 70.241 en consultorías; M\$ 2.920.989 en Obras Civiles y M\$ 884.181 en Equipamiento. Y lo que se ejecutó el año 2022 en inversiones fue de M\$ 4.070.982; M\$ 44.506 en consultorías; M\$ 3.401.073 en Obras Civiles y M\$ 625.403 en Equipamiento. Lo que contablemente da un total para la cuenta 16102 de M\$ 7.946.393.

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.

En resumen las cuentas por pagar están conformadas por la cuenta 21404 Garantías recibidas M\$ 396.699; 21405 Administración de Fondos por M\$ 15.926.820; la cuenta 21409 Otras Obligaciones Financieras por M\$ 135.320 con saldos por analizar; la cuenta 21411 Retenciones Tributarias por M\$ 315.706 por enterar a Tesorería por el mes de Diciembre correspondiente a Impuesto Único y retenciones de honorarios, todas con vencimiento al 10 de enero 2024 las previsionales y 12 de enero 2024 las tributarias; . Por otra parte los documentos caducados de la 21601 que presenta un saldo de M\$ 154.512

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

Esta Municipalidad no mantiene deuda pública al cierre del ejercicio, ni anteriores.

Nota 3 :Disponibilidades en Moneda Nacional

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

CUENTA		Saldo total M\$ al 31/12/2023	Saldo total M\$ al 31/12/2022	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2023	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
11101	Caja	1,294	5,966		
11102	Banco Estado	-	-	-	-
11103	Bancos del Sistema Financiero	36,515,678	33,148,618	10	10
11108	Fondos por Enterar al Fondo	-	-		
TOTAL		36,516,971	33,154,584		

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, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061, de 2020 de la Contraloría General), 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 a su procedencia.

A. Anticipos de Fondos

Cuenta		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en años anteriores al 2022
11401	Anticipos a Proveedores	-	-	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	-	-	-	-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	13,025	18,190	13,025	18,190
11404	Garantías Otorgadas	-	-	-	-
11406	Anticipos Previsionales	-	-	-	-
11407	Cartas de Créditos	-	-	-	-
11408	Otros Deudores	-	-	-	-
11409	Tarjetas de Crédito	-	-	-	-
11604	Fluctuación de Cambios -	-	-	-	-
TOTAL		13,025	18,190	13,025	18,190

B. Depósitos de Terceros

Cuenta		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en años anteriores al 2022
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	396,299	142,454	247,485	143,421
21405	Administración de Fondos	15,926,820	13,123,256	-	-
11405	Aplicación de Fondos en	11,226,768	- 10,116,441	-	-
21406	Depósitos Previsionales	-	-	-	-
21407	Recaudación del Sistema	5,004	-	-	-
21409	Otras Obligaciones Finan	135,320	630,125	-	-
21410	Retenciones Previsionale	-	423,877	-	-
21411	Retenciones Tributarias	315,706	244,657	-	-
21412	Retenciones Voluntarias	-	92,299	-	-
21413	Retenciones Judiciales y	-	2,743	-	-
21414	Recaudación de Terceros	-	-	-	-
21604	Fluctuación de Cambios -	-	-	-	-
TOTAL		5,542,372	4,542,970	247,485	143,421

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								
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio			
Nº	Rut	Nombre	1	61.923.200-3	GOBIERNO REGIO	0	1,036,078	0	0	0	1,036,078
2	61.923.200-3	GOBIERNO REGIO	0	714,765	0	0	0	0	0	714,765	
3	61.812.000-7	SERVICIO DE VIVI	408,000	0	0	0	0	0	0	408,000	
4	61.980.140-7	SUBSECRETARIA	112,329	0	0	0	0	0	0	112,329	
5	61.980.140-7	SUBSECRETARIA	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000	
6	61.980.140-7	SUBSECRETARIA	98,838	0	1,786	1,006	0	0	0	97,052	
7	60.105.000-5	SECRETARIA REG	0	192,849	89,896	71,077	0	0	0	97,183	
8	60.105.000-5	SECRETARIA REG	0	96,480	3,875	0	0	0	0	92,605	
9	60.105.000-5	SECRETARIA REG	0	131,457	47,063	40,100	0	0	0	91,357	
10	61.980.140-7	SUBSECRETARIA	0	58,000	0	0	0	0	0	58,000	
Total Resto de acreedores			0	13,094,971	11,196,331	0	0	0	0	1,892,683	
TOTAL			619,167	15,424,600	11,338,952	112,183	0	0	0	4,700,052	

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2022							
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio		
Nº	Rut	Nombre	1	60805000-0	TESORERIA DE LA	156,710	883,032	751,373	751,373	131,660
2	60103000-4	MINISTERIO DE DE	61,411	176,011	118,411	118,411	118,411	118,411	57,600	
3	60105000-5	SECRETARIA REG	0	108,500	0	0	0	0	108,500	
4	60105000-5	SECRETARIA REG	110,548	205,542	36,187	36,187	36,187	36,187	169,355	
5	72576700-5	SENADIS SENADIS	0	86,728	399	399	399	399	86,329	
6	60105000-5	SECRETARIA REG	137,399	224,919	179,563	179,563	179,563	179,563	45,356	

7	60908000-0	JUNTA NACIONAL	113,846	232,702	227,959	227,959			4,743
8	60107000-6	SERVICIO NACION	0	73,998	73,998	73,998			0
9	61980170-9	SENDA	46,665	115,898	46,059	46,059			69,838
10			0	0	0	0			0
	Total Resto de acreedores		156,710	6,360,455	6,360,455	6,360,455			2,333,433
TOTAL			783,291	8,467,784	7,794,403	7,794,403	0		3,006,815

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

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 2020) y los criterios de valorización en cada caso.

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

No existen movimientos de Inversión Financiera para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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 debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato:

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, 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 de Bienes y la Realización de Actividades	-	-		-	
11506	C x C Rentas de la Propiedad	-	-		-	
.....		-	-		-	
1151210	Ingresos por Percibir	-	-	-	-	
	TOTAL	-	-	-	-	

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 de Bienes y la Realización de Actividades	-	-		-	
11506	C x C Rentas de la Propiedad	-	-		-	
.....		-	-		-	
1151210	Ingresos por Percibir	-	-	-	-	
	TOTAL	-	-	-	-	

No existen movimientos con contraprestación para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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 debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato:

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11505	C x C Transferencias Corrientes	-	-		-
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	-	-		-
11508	CxC Ingresos Corrientes	1,586,770	-		1,586,770
1151210	Ingresos por Percibir	-	-	-	-
	TOTAL	1,586,770	-	-	1,586,770

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11505	C x C Transferencias Corrientes	-	-		-
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	-	-		-
11508	CxC Ingresos Corrientes	78,134	-		78,134
1151210	Ingresos por Percibir	-	-	-	-
	TOTAL	78,134	-	-	78,134

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	-	-
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo	-	-
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		-	-

No existen movimientos de Préstamos para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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		Distribución del saldo total, según antigüedad				
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en años anteriores al 2022
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	3,465,338	4,935,888	-	417,052	5,352,939
12402	Deudores en Cobranza Judicial	-	-	-	-	-
TOTAL		3,465,338	4,935,888	1,470,550	417,052	5,352,939

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
11601	Documentos Protestados	5,491	1,182
12101	Deudores	-	-
12102	Documentos por Cobrar	-	-
12103	IVA – Crédito Fiscal	-	-
12105	Pagos Provisionales Mensuales	-	-
TOTAL		5,491	1,182

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	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
12601	Deterioro Acumulado de cuentas por Cobrar	81,956	81,956
12604	Deterioro Acumulado de deudores de incierta recuperación	2,504,168	1,033,619
		-	-
		-	-
TOTAL		2,586,125	1,115,575

Nota 12: Existencias

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13101	Existencias de Alimentos y Bebidas para Personas	-	-
13103	Existencias de Combustibles y Lubrificantes para Vehículos	-	-
13104	Existencias de Materiales de Oficina	-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos por las cuentas existencias para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 13: Existencias en Tránsito

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

CUENTA		DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO				
			-	-
			-	-
			-	-
TOTAL			-	-

No existen movimientos de Existencias en tránsito para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 14: Productos en Proceso

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos de Productos en proceso para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 15: Gastos Anticipados

Indicar los saldos vigentes y el monto consumido 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 31/12/2023	Indicar monto	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto consumido en
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos de Gastos Anticipados para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldos originados en años anteriores al
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	3,315,772	2,510,869	3,269,578	40,481
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		3,315,772	2,510,869	3,269,578	40,481

Nota 17 : Otros Activos

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	(-)	(-)
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback	-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos de Otros activos para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 18: Bienes de Uso

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o nivel 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 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	26,492,680	-	-	-	-	17,031,584
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	299,366	-	-	-	-	-
1410501	Vehículos Terrestres	2,144,331	227,659	28,249	-	-	555,274
1410502	Vehículos Aéreos	-	370,776	218,229	-	-	2,733,336
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	318,440	-	146,820	-	-	485,260
14107	Herramientas	184,325	-	49,308	-	-	191,798
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	346,988	166,215	84,344	-	-	597,547
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,255	34	-	-	-	1,289
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	87,035	-	20,490	-	-	107,525
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	444,112	41,280	-	-	-	485,392
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	24,916	-	10,128	-	-	35,044
	TOTAL	30,353,448	8,706,967	557,568	-	-	22,204,049

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	26,492,680	-	-	-	-	26,492,680
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	271,160	-	-	-	-	-
1410501	Vehículos Terrestres	2,089,352	-	28,206	-	-	299,366
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	54,969	-	-	2,144,331
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	246,237	-	-	-	-	-
14107	Herramientas	169,260	-	72,203	-	-	318,440
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	212,805	-	25,065	-	-	194,325
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,255	-	134,183	-	-	346,988
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	1,255
14112	Otras Máquinas y Equipos	34,177	-	-	-	-	-
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	444,122	-	49,858	-	-	84,035
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	444,122
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	9,520	-	15,396	-	-	-
	TOTAL	29,970,578	-	379,860	-	-	30,350,458

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Período 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	3,464,337	3,120,367	-	6,584,704
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	129,280	103,800	24,694	257,774
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	1,066,879	400,191	180,432	1,647,502
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	114,107	123,786	17,541	255,434
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	111,734	22,258	18,813	108,289
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	121,794	169,389	27,331	318,514
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-	-	-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	9,579	108	9,436	18,907
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Com	-	-	-	-
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	2,710	146	4,643	7,498
	TOTAL	4,838,618	-	181,802	5,020,420

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				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	3,464,337	-	-	3,464,337
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	110,977	-	18,303	129,280
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	949,130	-	117,749	1,066,879
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	101,990	-	12,117	114,107
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	108,071	-	3,663	111,734
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	101,388	-	20,406	121,794
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-	-	-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	2,617	-	6,962	9,579
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Com	-	-	-	-
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	108	-	2,602	2,710
	TOTAL	4,838,618	-	181,802	5,020,420

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Período 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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	-	-	-	-
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos de Deterioro Acumulado para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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	-	-	-	-
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciat	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-

No existen movimientos de Deterioro Acumulado para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2023	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	17,031,584	-	6,584,704	10,446,880
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	555,244	-	257,774	297,470
1410501	Vehículos Terrestres	2,733,335	-	1,647,502	1,085,833
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	465,260	-	255,434	209,826
14107	Herramientas	191,799	-	108,299	83,500
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	597,547	-	318,515	279,032
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,289	-	1,289	-
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	107,525	-	18,907	88,618
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	485,402	-	443,099	42,303
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	35,044	-	7,499	27,545
	TOTAL	22,204,029	-	9,643,022	12,561,007

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2022	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	26,492,680	-	3,464,337	23,028,343
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	-	-	-	-
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	299,337	-	129,280	170,057
1410501	Vehículos Terrestres	2,144,330	-	1,066,879	1,077,451
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	318,440	-	114,107	204,333
14107	Herramientas	194,324	-	111,734	82,590
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	346,988	-	121,794	225,194
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	1,255	-	-	1,255
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	87,035	-	9,579	77,456
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	444,122	-	-	444,122
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	24,916	-	2,710	22,206
	TOTAL	30,353,427	-	5,020,420	25,333,007

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

CUESTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022(sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14201	Terrenos	20,497,502	9,638,248	30,135,750	20,497,502	-	20,497,502
14204	Terrenos en Comodato	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL	20,497,502	9,638,248	30,135,750	20,497,502	-	20,497,502
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	()	()	()	()	()	()
	TOTAL	20,497,502	9,638,248	30,135,750	20,497,502	-	20,497,502

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

CUESTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14303	Obras Viales	-	-	-	-	-	-
14304	Aeropuertos o Aeródromos	-	-	-	-	-	-
14306	Obras Hidráulicas	-	-	-	-	-	-
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL	-	-	-	-	-	-
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	()	()	()	()	()	()
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	()	()	()	()	()	()
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas de infraestructura pública para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
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		-	-	-	-	-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas Bienes de Uso en Leasing para la Municipalidad por el período 2023-2022

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito	-	-
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito	-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas Bienes de Uso por Incorporar para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales	-	-	-	-	-	-
14602	Reservas Ecológicas	-	-	-	-	-	-
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	-	-	-	-	-	-
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL	-	-	-	-	-	-
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	()	()	()	()	()	()
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

No existen movimientos para los Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Concesionados

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0	0	0	0	0
14799	Otros Bienes en Concesión	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Concesión	()	()	()	()	()	()
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	()	()	()	()	()	()
	TOTAL	0	0	0	0	0	0

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas Bienes Concesionados para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
18103	Mobiliario de Uso Público	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	()	()	()
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	()	()	()	()	()	()
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	()	()	()	()	()	()
	TOTAL	0	0	0	0	0	0

No existen movimientos para los Saldos de las Cuentas de Mobiliario de Uso Público, Deterioro y Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público para la Municipalidad por el periodo 2023-2022.

Nota 19: Bienes 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 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	8,236	-	-	-	-	8,236
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
TOTAL		8,236	-	-	-	-	8,236

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	48,461	-	-	-	40,227	8,236
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
TOTAL		48,461	-	-	-	40,227	8,236

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	8,236
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-	-	-	-
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-	-	-	-
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL	TOTAL	-	-	-	8,236

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	-	-	8,236	8,236
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-	-	-	-
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-	-	-	-
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL	TOTAL	-	-	8,236	8,236

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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	-	-	-	-
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL	TOTAL	-	-	-	-

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
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	-	-	-	-
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Compu	-	-	-	-
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	-	-	-	-
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento	-	-	-	-
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas Deterioro Acumulado para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2023	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2022	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	-	-	-	-
15103	Páginas Web	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas Valor Neto de Activos Intangibles para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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. Detalle de los Saldos de las cuentas de Propiedades de Inversión

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2023
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		-	-	-	-	-	-

No existen movimientos para los Saldos de las cuentas de propiedades de Inversión para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

En la columna de variación valor razonable 2023 Y 2022, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a 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 a lo señalado en el párrafo 9 de la norma de Agricultura

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del periodo		Disminuciones	Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos				
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 periodo		Disminuciones	Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-	-

A.2 Activos Biológicos al costo

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Disminuciones	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos			
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		Disminuciones	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos			
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 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período 2023	Saldo al 31/12/2023
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 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del período 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15902	Deterioro Acumulado de Animales	-	-	-	-
39		-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado 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 al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2023	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	-	-	-	-
15702	Animales	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

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

No existen movimientos de Activos Biológicos para la Municipalidad por el período 2023-2022

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	-	-
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	-	-
	SUBTOTAL	-	-
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	(-)	(-)
	TOTAL	-	-

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	-	-
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	-	-
	TOTAL	-	-

Se omite traspaso costos acumulados a Diciembre 2023, por lo que se corregirá con Efecto a la Apertura 2024.

Nota 23: Deuda Pública Interna

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deuda Pública Interna, 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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
Código	Denominación		
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Corto Plazo	-	-
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	-	-
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	-	-
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	-	-
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Proveedores Nacionales	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Largo Plazo	-	-
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	-	-
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos de Deuda Pública para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21521	C x P Gastos en Personal	-	-		-
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	-	-		-
....		-	-		-
2153407	Deuda Flotante	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21521	C x P Gastos en Personal	-	-		-
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	-	-		-
....		-	-		-
2153407	Deuda Flotante	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos de Cuentas por Pagar con Contraprestación para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)				Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año		
21524	C x P Transferencias Corrientes	-	-		-	
21533	C x P Transferencias de Capital	-	-		-	
....		-	-		-	
2153407	Deuda Flotante	-	-	-	-	
TOTAL		-	-	-	-	

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)				Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año		
21524	C x P Transferencias Corrientes	-	-		-	
21533	C x P Transferencias de Capital	-	-		-	
....		-	-		-	
2153407	Deuda Flotante	-	-	-	-	
TOTAL		-	-	-	-	

No existen movimientos de Cuentas por Pagar sin Contraprestación para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 26: Provisiones

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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 Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023		-	-	-
Nuevas provisiones		-	-	-
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2023		-	-	-
Incremento o disminución de las nuevas provisiones		-	-	-
Pagos de provisiones(*)		-	-	-
Reversiones de provisiones(**)		-	-	-
Saldo al 31/12/2023		-	-	-
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo				

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el periodo

No existen movimientos de Cuentas por Provisiones para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 226 Provisiones de Beneficios a los Empleados, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda,

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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 Cargo Fiscal a Corto Plazo	-	-
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	-	-
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto	-	-
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 01/01/2023		-	-
Nuevas provisiones		-	-
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2023		-	-
Incremento o disminución de las nuevas provisiones		-	-
Pagos de provisiones(*)		-	-
Reversiones de provisiones(**)		-	-
Saldo al 31/12/2023		-	-
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo			

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

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 al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

Cuenta		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
Código	Denominación		
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	-	-
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	-	-
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	-	-
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

No existen movimientos de Pasivos por Leasing para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

Nota 29: Pasivos por Concesiones

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Concesiones, contenidas en el subgrupo 222, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

Cuenta		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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		-	-

No existen movimientos de Pasivos por Concesiones para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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 a su antigüedad.

CUENTA		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldo originado en el año 2022
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	-	6,500	-	6,500
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	-	-	-	-
TOTAL		-	6,500	-	6,500
					-

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 31/12/2023	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2023	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22501	Arriendo de Inmuebles	-	-	-	-
22599	Otros Ingresos Anticipados	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

No existen movimientos por Ingresos Anticipados para la Municipalidad por el periodo 2023-2022

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	DENOMINACIÓN		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO			31/12/2023	31/12/2022
21601	Documentos Caducados		154,512	311,426
22101	Acreedores		-	-
22102	Fondos de Terceros		-	-
22103	IVA - Débito Fiscal (*)		-	-
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos		-	-
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos		-	-
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos		-	-
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal		148,750	99,264
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito		76,442	62,771
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG		164,315	144,755
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades		-	-
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal		-	-
TOTAL			544,018	618,216

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2023 y 2022

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 M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
11508	Otros Ingresos corrientes	87,152,305	86,837,038	315,267
TOTAL		87,152,305	86,837,038	315,267

GASTOS		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
TOTAL		-	-	-

Nota 34: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En esta nota se deberá informar el análisis de las diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final.

I. MUNICIPALIDAD DE PUENTE ALTO		ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO		MUNICIPALIDAD	
		desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023			
		Miles de Pesos			
	31/12/2023	31/12/2022			
AUMENTOS DEL PATRIMONIO					
Cambio de Políticas Contables	0	0	0	0	0
Ajuste por Corrección de Errores	0			0	
Ajustes por Primera Adopción	0			0	
Otros Efectos Patrimoniales	0			0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO					
Cambio de Políticas Contables	0	3,367,403	0	0	0
Ajuste por Corrección de Errores	0		0	0	
Ajustes por Primera Adopción	3,367,403		0	0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-3,367,403			0
Resultado del Ejercicio		8,865,932			6,356,121
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		5,498,529			6,356,121

El Patrimonio Neto para el año 2023 refleja un movimiento provocado por el Ajuste a la Apertura de M\$ 3.367.403, autorizado por Contraloría General de la República (CGR), mediante Oficio N°439541/2024.

Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, que no han sido reconocidas contablemente, dado que la existencia y exigibilidad del activo o pasivo han de ser confirmadas por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

A. Activos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M\$	Estimación al 31/12/2022 M\$
TOTAL		

Para cada clase de activos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

B. Pasivos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M\$	Estimación al 31/12/2022 M\$
TOTAL		

Para cada clase de pasivos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

No existen movimientos por Activos Contingentes para la Municipalidad por el período 2023-2022

Nota 37: Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación.

No existen hechos relevantes posteriores al cierre contable y presupuestario.

Nota 38: Castigo de Deudores

Indicar por cada cuenta de deudor el monto que ha sido castigado durante el ejercicio contable 2023, en cumplimiento del artículo N°66 de la ley de Rentas Municipales.

Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado
		Número	Fecha	
1240101001001001	De patentes Comerciales	2463	30.11.2022	1,843,045
				-
				-
				-
TOTAL				1,843,045

Nota 39: Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores

La Municipalidad al 31.12.2023, no tiene información que agregar en esta nota.



FECHA: 28 MAR 2024

Alcalde

Director Administración y Finanzas

ESTADOS FINANCIEROS CORPORACIONES

2023



CORPORACIÓN MUNICIPAL EDUCACIÓN, SALUD Y ATENCIÓN DE MENORES

Nombre de la Corporación:

Corp. Municipal de Educación, Salud y At. Menores de Puente Alto

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2023

Miles de pesos

	31/12/2023 M\$	31/12/2022 M\$
CUENTAS		
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes al efectivo	15.040.171	15.345.757
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes		
Otros activos financieros, corrientes		
Otros activos no financieros, corrientes	237.465	129.631
Inventarios	798.257	226.991
Activos por impuestos corrientes	407.097	283.323
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.482.990	15.985.702
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otros activos financieros, no corrientes		
Otros activos no financieros, no corrientes		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, no corriente		
Activos intangibles distintos de la Plusvalía		
Propiedad planta y equipo	564.182	0
Propiedades de inversión		
Activos por derecho de uso		
Activos por impuestos no corrientes		
Activos por impuestos diferidos		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	564.182	0
TOTAL ACTIVOS	17.047.172	15.985.702
	31/12/2023 M\$	31/12/2022 M\$
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros, corrientes		
Pasivos por arrendamientos, corrientes		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	5.958.063	4.975.225
Otras provisiones, corrientes	10.497.932	10.861.119
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados		
Pasivos por impuestos corrientes		
Otros pasivos no financieros, corrientes		
Pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición, clasificados como mantenidos para la venta		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	16.455.995	15.836.344
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros, no corrientes		
Pasivos por arrendamientos, no corrientes		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, no corrientes		
Otras provisiones, no corrientes		
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados		
Otros pasivos no financieros, no corrientes		
Pasivos por impuestos diferidos		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0	0
TOTAL PASIVOS	16.455.995	15.836.344
	M\$	M\$
PATRIMONIO		
Patrimonio		
Resultados acumulados	145.824	16.162
Resultado del ejercicio	445.353	133.196
TOTAL PATRIMONIO	591.177	149.358
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	17.047.172	15.985.702

FECHA: 05 de marzo 2024

Secretaria General

Presidente de la Corporación

Nombre de la Corporación: Corp. Municipal de Educación, Salud y At. Menores de Puente Alto

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de pesos

	31/12/2023	31/12/2022
ESTADO DE RESULTADO	M\$	M\$
Ingreso de actividades ordinarias	0	0
Costos operacionales	0	0
(=) Margen Bruto	0	0
Aportes Ministeriales	119.394.189	103.943.461
Aportes de municipalidades	7.462.298	7.168.189
Aportes del sector privado	8.239.761	7.535.368
Gastos de administración	(137.339.607)	(120.595.446)
Otras ganancias / (pérdidas)	2.688.711	2.081.624
Ingresos financieros	0	0
Costos financieros	0	0
Diferencias de cambio	0	0
(=) Resultado del ejercicio antes del impuesto	445.352	133.196
Impuestos a las ganancias	0	0
(=) Resultado del ejercicio después del impuesto	445.352	133.196

FECHA: 05 de marzo 2024


Secretaria General

Presidente de la Corporación

CORPORACIÓN MUNICIPAL PUEBLITO DE LAS VIZCACHAS

CORPORACION MUNICIPAL PUEBLITO DE LAS VIZCACHAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2022 - 2023

Miles de pesos

	31-12-2022	31-12-2023
CUENTAS		
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE	368.365	438.421
Efectivo y equivalentes al efectivo	342.065	357.598
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	34	311
Otros activos financieros, corrientes	26.266	
Otros activos no financieros, corrientes		80.512
Inventarios		0
Activos por impuestos corrientes		0
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otros activos financieros, no corrientes		0
Otros activos no financieros, no corrientes		0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, no corriente		0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		
TOTAL ACTIVOS		
PASIVOS	31-12-2022	31-12-2023
PASIVO CORRIENTE	354.034	388.357
Otros pasivos financieros, corrientes	25.294	119.139
Pasivos por arrendamientos, corrientes		0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	59.257	122.402
Otras provisiones, corrientes	232.690	94.466
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	15.093	15.942
Pasivos por impuestos corrientes	3.273	3.672
Otros pasivos no financieros, corrientes		
Pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición, clasificados como mantenidos para la venta		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros, no corrientes		0
Pasivos por arrendamientos, no corrientes		0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, no corrientes		0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		
TOTAL PASIVOS		
PATRIMONIO	M\$	M\$
Patrimonio		0
Resultados acumulados	18.427	32.736
Resultado del ejercicio (Ganacia)	14.331	50.064
TOTAL PATRIMONIO		
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		

FECHA: 22-03-2024

Administración y Finanzas

CORPORACIÓN MUNICIPAL PUEBLITO DE LAS VIZCACHAS
DIRECTOR EJECUTIVO
Director de la Corporación

CORPORACION MUNICIPAL PUEBLITO DE LAS VIZCACHAS

ESTADO DE RESULTADOS

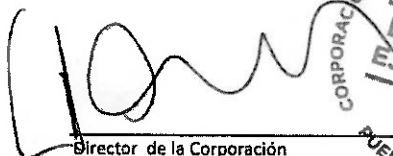
2022 - 2023
Miles de pesos

ESTADO DE RESULTADO	31-12-2022	31-12-2023
	M\$	M\$
Ingreso de actividades ordinarias	1.509.347	1.593.451
Costos operacionales	1.495.016	1.543.387
(=) Margen Bruto	14.331	50.064
Aportes Ministeriales	0	0
Aportes de municipalidades	1.504.330	1.591.481
Aportes del sector privado	5.017	1.970
Gastos de administración	1.495.016	1.543.387
Otras ganancias / (pérdidas)	0	0
Ingresos financieros	0	0
Costos financieros	0	0
Diferencias de cambio	0	0
(=) Resultado del ejercicio antes del impuesto	14.331	50.064
Impuestos a las ganancias	0	0
(=) Resultado del ejercicio después del impuesto	14.331	50.064

FECHA: 22-03-2024



Administración y Finanzas



Director de la Corporación



CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CULTURA

CORPORACION CULTURAL MUNICIPAL DE PUENTE ALTO

DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
 al 31 de diciembre de 2023
 Miles de Pesos

CUENTAS	31-03-2023	31-12-2022
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	91.490	59.495
RECURSOS DISPONIBLES	91.490	58.299
Disponibilidades en Moneda Nacional	0	0
Anticipos de Fondos	91.490	58.299
BIENES FINANCIEROS	0	1.196
Inversiones Financieras	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	0	0
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	0
Préstamos	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0
Deudores Varios	0	1.196
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0
EXISTENCIAS	0	0
Existencias	0	0
Existencias en Tránsito	0	0
Productos en Proceso	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0	0
Gastos Anticipados	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	0	0
Otros Activos	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	196.719	103.321
BIENES FINANCIEROS	0	0
Inversiones Financieras	0	0
Préstamos	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0
BIENES DE USO	96.804	102.624
Terrenos	0	0
Edificaciones	0	0
Infraestructura Pública		
Bienes de Uso en Leasing		
Bienes de Uso por Incorporar		
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural		
Bienes Concesionados		
Otros Bienes de Uso	96.804	102.624
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso		
ACTIVOS INTANGIBLES	99.915	697
Activos Intangibles	99.915	697
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0
Edificaciones de Inversión	0	0
Terrenos de Inversión	0	0
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0
Activos Biológicos	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0	0
Costos de Proyectos	0	0
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos		
Otros Activos		
TOTAL ACTIVOS	288.209	162.816
CUENTAS	31-12-2023	31-12-2023
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	93.536	65.783
DEUDA CORRIENTE	0	0
Depósitos de Terceros	0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0
Deuda Pública Interna	0	0
OTRAS DEUDAS	93.536	65.783
Cuentas por Pagar con Contraprestación	51.825	32.556
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0	0
Provisiones	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0
Pasivos por Leasing	22.085	199

Pasivos por Concesiones	0			0		
Acreedores por Transferencias Reintegrables	0			0		
Ingresos Anticipados	0			0		
Otros Pasivos	19.526			33.034		
			0			0
PASIVO NO CORRIENTE			0			0
DEUDA PÚBLICA			0			0
Deuda Pública Interna	0		0			0
OTRAS DEUDAS	0					
Provisiones	0					
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0					
Pasivos por Leasing	0					
Pasivos por Concesiones	0					65.783
TOTAL PASIVO				93.536		103.581
			201.217	201.217		103.581
PATRIMONIO NETO						
PATRIMONIO DEL ESTADO						
Patrimonio Institucional	0			0		
Resultados Acumulados	103.590			156.841		
Resultado del Ejercicio	97.637			51.260		
Ajustes de Primera Adopción						
Otros Efectos Patrimoniales						
INTERESES MINORITARIOS			0			0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO				294.753		169.364
FECHA:						
Director de Administración y Finanzas				Director Ejecutivo		



CORPORACION CULTURAL MUNICIPAL DE PUENTE ALTO
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023
Pesos

CUENTAS	2023	2022
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	1.748.935	1.290.718
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	1.748.935	1.290.718
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0	0
Transferencias Corrientes	0	0
Transferencias de Capital	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN	0	0
Venta de Existencias	0	0
Prestación de Servicios	0	0
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arriendos	0	0
Otras Rentas de la Propiedad	0	0
VENTA DE BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Activos Biológicos	0	0
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
Participación en Instrumentos de Patrimonio	0	0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	0	0
Intereses	0	0
Venta o rescate de Bienes Financieros	0	0
Reversión de Deterioro	0	0
OTROS INGRESOS	30.387	78.495
Multas		
Otros	30.387	78.495
TOTAL INGRESOS	1.779.322	1.369.213
GASTOS		
GASTOS EN PERSONAL	1.086.350	864.053
Personal de Planta	0	597.926
Personal a Contrata	0	0
Otras Remuneraciones	1.048.037	266.127
Otros Gastos en Personal	38.313	0
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	0
Transferencias Corrientes	0	0
Transferencias de Capital	0	0
COSTO DE VENTA	0	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	0	0
Depreciación de Bienes de Uso	0	0
Depreciación de Activos Biológicos	0	0
Amortización de Activos Intangibles	0	0
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses	0	0
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
OTROS GASTOS	595.334	558.420
TOTAL GASTOS	1.681.684	1.422.473
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	97.638	-53.260
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA:

Director de Administración y Finanzas

Director

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE DEPORTE

Nombre de la Entidad:

CORPORACION MUNICIPAL DE DEPORTES DE PUENTE ALTO

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de pesos

ESTADO DE RESULTADO	31-12-2023	31-12-2022
	M\$	M\$
Ingreso de actividades ordinarias	0	0
Costos operacionales	0	0
(=) Margen Bruto	0	0
Aportes Ministeriales	0	0
Aportes de municipalidades	3.572.169	3.200.000
Aportes del sector privado	116.200	179.754
Gastos de administración	-3.446.026	-3.260.317
Otras ganancias / (pérdidas)	11	0
Ingresos financieros	0	0
Costos financieros	0	0
Diferencias de cambio	0	0
(=) Resultado del ejercicio antes del impuesto	242.354	119.437
Impuestos a las ganancias	0	0
(=) Resultado del ejercicio después del impuesto	242.354	119.437

FECHA: 27-03-2024

Director de Administración y Finanzas

Presidente de la Entidad