

BALANCE GENERAL

al 31/12/2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.340.379	809.608
RECURSOS DISPONIBLES	1.267.214	740.105
Disponibilidades en Moneda Nacional	1.263.800	739.209
Anticipos de Fondos	3.414	896
BIENES FINANCIEROS	38.687	35.025
Cuentas Por Cobrar	0	0
Documentos Protestados	269	269
Deudores Detrimento patrimonial fondos	0	0
Deudores Presupuestarios	38.418	34.756
Gastos Anticipados	0	0
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	34.478	34.478
Existencias	34.478	34.478
ACTIVO NO CORRIENTE	1.164.335	1.427.121
BIENES FINANCIEROS	0	0
Inversiones Financieras	0	0
Préstamos	0	0
BIENES DE USO	1.028.233	1.188.314
Bienes De Uso Depreciables	849.109	1.439.931
Bienes De Uso No Depreciables	721.185	695.542
Bienes Sujetos A Agotamiento	0	0
Bienes De Uso En Leasing	0	0
Bienes De Uso Por Incorporar	0	0
Bienes Concesionados	0	0
Depreciacion Acumulada	-542.061	-947.159
OTROS ACTIVOS	136.102	238.807
Bienes Intangibles	0	0
Amortizacion Acumulada De Bienes Intangibles	0	0
Costo De Proyectos Y Programas	0	0
Deudores De Incierta Recuperacion	0	0
Deudores Por Rendicion De Cuentas	136.102	238.807

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

BALANCE GENERAL

al 31/12/2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018	31/12/2017
Detrimentos	0	0
Otros Bienes	0	0
TOTAL ACTIVO	2.504.714	2.236.729

BALANCE GENERAL

al 31/12/2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018	31/12/2017
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	190.591	110.399
DEUDA CORRIENTE	182.887	103.488
Depósitos De Terceros	181.490	102.918
Aplicacion de fondos en administracion	0	0
Acreedores Presupuestarios	1.397	570
OTRAS DEUDAS	7.704	6.911
Cuentas Por Pagar	3.123	3.690
Documentos Caducados	4.581	3.221
Provisiones	0	0
Ingresos Anticipados	0	0
Otros Pasivos	0	0
PASIVO NO CORRIENTE	0	0
DEUDA NO CORRIENTE	0	0
Deuda Pública Interna	0	0
TOTAL PASIVO	190.591	110.399

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

BALANCE GENERAL

al 31/12/2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018	31/12/2017
PATRIMONIO NETO	2.314.123	2.126.330
PATRIMONIO DEL ESTADO	2.314.123	2.126.330
Patrimonio Institucional	1.083.475	1.006.124
Resultados Acumulados	1.266.127	5.211.444
Resultados del Ejercicio	17.077	-4.091.238
Detrimentos Patrimoniales Directos	-52.556	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	2.314.123	2.126.330
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.504.714	2.236.729

Fecha 24/04/2019


ROXANA CARCAMO CALISTO
DIR. ADM. Y FINANZAS




JUAN HIJERRA SERON
ALCALDE

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS OPERACIONALES	578.529	544.141
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	3.832.052	3.037.777
VENTA DE ACTIVOS	0	30.070
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	2.377.433	2.016.964
TOTAL INGRESOS	6.788.014	5.628.952
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
GASTOS OPERACIONALES	2.227.983	1.983.707
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	3.157.622	6.793.509
COSTO DE VENTA	0	26.732
GASTOS EN INVERSIÓN PÚBLICA	609.873	609.655
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	775.459	306.587
TOTAL GASTOS	6.770.937	9.720.190
RESULTADO DEL PERÍODO	17.077	-4.091.238

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

Fecha 24/04/2019


ROXANA CARCAMO CALISTO
DIR. ADM. Y FINANZAS


JUAN HIJERRA SERON
ALCALBE

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 Tributos sobre el uso de bienes y la realización de acti	723.089	733.919	783.323	779.939	3.384
05 Transferencias Corrientes	2.544.432	3.295.399	3.096.036	3.096.036	0
06 Rentas de la Propiedad	9.054	9.054	13.607	13.607	0
07 Ingresos de Operación	0	0	0	0	0
08 Otros Ingresos Corrientes	1.913.459	2.174.965	2.324.187	2.320.278	3.909
10 Venta de Activos No Financieros	10.000	10.000	0	0	0
11 Ventas de Activos Financieros	0	0	0	0	0
12 Recuperación de Préstamos	2.000	2.000	34.195	3.070	31.125
13 Transferencias para Gastos de Capital	8.000	800.565	736.016	736.016	0
14 Endeudamiento	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	5.210.034	7.025.902	6.987.364	6.948.946	38.418
15 Saldo Inicial de Caja	70.313	634.236	0	0	0
TOTALES	5.280.347	7.660.138	6.987.364	6.948.946	38.418
GASTOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PAGADO	POR PAGAR
21 Gastos en Personal	1.340.528	1.336.013	1.296.995	1.296.995	0
22 Bienes y Servicios de Consumo	835.411	1.006.457	930.987	930.024	963
23 Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
24 Transferencias Corrientes	2.897.532	3.648.927	3.444.105	3.443.969	136
25 Íntegros al Fisco	0	0	0	0	0
26 Otros Gastos Corrientes	2.000	575	573	573	0
29 Adquisición de Activos no Financieros	11.000	159.111	131.156	131.156	0
30 Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0	0
31 Iniciativas de Inversión	193.876	1.419.573	609.873	609.574	299
32 Préstamos	0	0	0	0	0
33 Transferencias de Capital	0	88.910	88.910	88.910	0
34 Servicio de la Deuda	0	572	570	570	0
SUBTOTALES	5.280.347	7.660.138	6.503.169	6.501.771	1.398
35 Saldo Final de Caja	0	0	0	0	0
TOTALES	5.280.347	7.660.138	6.503.169	6.501.771	1.398

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Fecha 24/04/2019



ROXANA CARCAMO CALISTO
DIR. ADM. Y FINZNAS




JUAN HIJERRA SERON
ALCALDE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

Miles de Pesos

Variacion de Fondos Presupuestarios	0	0	0	447.175
* Flujos Originados en Actividades Operacionales	0	0	1.187.905	0
- Ingresos Operacionales	0	6.948.946	0	0
Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	779.939	0	0	0
Transferencias Corrientes	3.096.036	0	0	0
Rentas de la Propiedad	13.607	0	0	0
Ingresos de Operación	0	0	0	0
Otros Ingresos Corrientes	2.320.278	0	0	0
Recuperación de Préstamos	3.070	0	0	0
Transferencias para Gastos de Capital	736.016	0	0	0
- Gastos Operacionales	0	5.761.042	0	0
Gastos en Personal	1.296.995	0	0	0
Bienes y Servicios de Consumo	930.024	0	0	0
Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	3.443.969	0	0	0
Íntegros al Fisco	0	0	0	0
Otros Gastos Corrientes	573	0	0	0
Transferencias de Capital	88.910	0	0	0
Servicio de la Deuda	570	0	0	0
* Flujos Originados en Actividades de Inversión	0	0	-740.730	0
- Ingresos Por Actividades de Inversión	0	0	0	0
Ventas de Activos Financieros	0	0	0	0
Venta de Activos No Financieros	0	0	0	0
Recuperación de Préstamos	0	0	0	0
- Gastos Por Actividades de Inversión	0	740.730	0	0
Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0
Adquisición de Activos no Financieros	131.156	0	0	0
Iniciativas de Inversión	609.574	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
* Flujos Originados en Actividades de Financiación	0	0	0	0
- Ingresos Por Actividades de Financiación	0	0	0	0
Endeudamiento	0	0	0	0
- Gastos Por Actividades de Financiación	0	0	0	0
Servicio de la Deuda	0	0	0	0
Variacion de Fondos No Presupuestarios	0	0	0	77.415
* Movimientos Acreedores	0	0	1.345.449	0
* Movimientos Deudores	0	0	1.268.033	0

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

Miles de Pesos

Variacion Neta del Efectivo	0	0	0	524.590
* Saldo Inicial de Disponibilidades	0	0	739.209	0
* Saldo Final de Disponibilidades	0	0	1.263.800	0

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Fecha 24/04/2019

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

Miles de Pesos

Movimientos Acreedores	0	1.345.449
Fondos Especiales	0	0
Anticipos y Aplicación de Fondos	213.093	0
Ajustes a Disponibilidades	0	0
Depósitos de Terceros	1.130.821	0
Ajustes a Disponibilidades	1.535	0
Movimientos Deudores	0	1.268.033
Fondos Especiales	0	0
Anticipos y Aplicación de Fondos	215.611	0
Ajustes a Disponibilidades	0	0
Depósitos de Terceros	1.052.249	0
Ajustes a Disponibilidades	174	0
Variación de Fondos No Presupuestarios	0	77.415


ROXANA CARCAMO CALISTO
DIR. ADM. Y FINANZAS


JUAN HIJERRA SERON
ALCALDE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO	-3.376
DONACIONES EN BIENES	49.180
DETRIMENTO PATRIMONIAL	-52.556
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	0
AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES	0
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO	52.556
DETRIMENTO PATRIMONIAL	52.556
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	0
AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES	0
VARIACIÓN NETA DIRECTA DE PATRIMONIO	-55.932
MAS/MENOS	
RESULTADO DEL PERÍODO	17.077
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO	-38.855
MÁS	
PATRIMONIO INICIAL	2.126.330
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES	226.648
PATRIMONIO FINAL	2.314.123

Fecha 24/04/2019



Roxana Carcamo Calisto
 ROXANA CARCAMO CALISTO
 DIR. ADM. Y FINANZAS



Juan Hijerra Seron
 JUAN HIJERRA SERON
 ALCALDE

NOTA 1 : DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

NOMBRE DEL MUNICIPIO: I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

REGION: REGION DE LOS LAGOS

RUT: 69230300-8

SERVICIOS TRASPASADOS

MISION INSTITUCIONAL

VISION INSTITUCIONAL

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE CUENTA CON UNA CORPORACION MUNICIPAL DE EDUCACION Y SERVICIOS "RAMON FREIRE", QUE ATIENDE A LOS ESCOLARES DE LA COMUNA, JARDINES INFANTILES Y TAMBIEN SE PREOCUPA DE LA SALUD DE LOS HABITANTES DE DALCAHUE. CUYO RUT ES N° 71.146.000-4

MEJORAR EL BIENESTAR INTEGRAL DE LOS HABITANTES DE LA COMUNA DE DALCAHUE VALORIZANDO NUESTRA IDENTIDAD CULTURAL Y PROMOVRIENDO UNA MEJOR CALIDAD DE VIDA DE SUS HABITANTES

SER RECONOCIDA COMO UNA COMUNA TURISTICA QUE POSEE UNA IDENTIDAD CULTURAL PROPIA, LA CUAL FOMENTA EL DESARROLLO SUSTENTABLE DE SU PATRIMONIO Y CAPITAL SOCIAL

NOTA 2: RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A) LOS ESTADOS FINANCIEROS, INCLUIDAS LAS NOTAS EXPLICATIVAS, COMPRENDEN EL PERIODO CUBIERTO DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
B) LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS CORRESPONDIENTES HAN SIDO PREPARADOS EN BASE A LA NORMATIVA, PROCEDIMIENTOS CONTABLES E INSTRUCCIONES, IMPARTIDOS POR OFICIOS DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA N° 60.820, 63.640, 5.451, DE 2005, 2007 Y 2019 RESPECTIVAMENTE.

C) LOS ACTIVOS Y PASIVOS NO MONETARIOS CONTENIDOS EN LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ACTUALIZADOS CONSIDERANDO EL INDICE DE ACTUALIZACION DE UN 2,8%. ESTA MUNICIPALIDAD NO MANTIENE ACTIVOS NI PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA NI EN UFF

D) NATURALEZA Y METODO DE VALORIZACION DE LOS ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS EN LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE ES LA SIGUIENTE „LA MAYOR PARTE DEL SALDO QUE SE PRESENTA EN ESTE CONCEPTO DURANTE EL AÑO 2018 CORRESPONDE A UN ANTICIPO DE UN PROVEEDOR POR LA SUMA DE \$2.500.000, QUE AL 31.12.2018 NO A RENDIDO TAMBIEN EXISTE UN SALDO DE \$619.000 PESOS EN LA CUENTA OTROS DEUDORES FINANCIEROS Y \$295.000 PESOS EN TARIETAS DE CREDITO. EN LOS DEPOSITOS DE TERCEROS DURANTE EL PERIODO 2018 EL SALDO SE COMPONE PRINCIPALMENTE POR LA CUENTA 21405 ADMINISTRACION DE FONDOS DONDE SE ENCUENTRAN ACREDORES COMO EL FOSIS, INSITITUTO NACIONAL DE DEPORTE, GOBIERNO REGIONAL, FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD, SECRETARIA REGIONAL MINISTERIO DE CULTURA Y LAS ARTES, INDAP, SENCE Y MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL ENTRE OTROS. TAMBIEN EXISTE UN SALDO DE \$11.367.000 EN LA CUENTA OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS, POR OTRO LADO LA CUENTA 21410 RETENCIONES PREVISIONALES POR \$42.000 PESOS.

E) LA NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR COBRAR SE COMPONE PRINCIPALMENTE POR EL SALDO DE LA CUENTA 12192 CUENTA POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS POR LA SUMA DE \$38.418.000 ENTRE ELLAS ESTÁN LOS DEUDORES PRESUPUESTARIOS POR PATENTES MUNICIPALES, PERMISOS DE CIRCULACION Y SERVICIO DE ASEO DOMICILIARIO. LA CUENTA 16101 DOCUMENTOS PROTESTADOS CORRESPONDE A UN CHEQUE PROTESTADO QUE AUN NO SE A REGULARIZADO, SIENDO ESTE DEL BANCO CHILE Y SE ESTAN REALIZANDO LAS ACCIONES PERTINENTES PARA SU REGULARIZACION. POR OTRO LADO, LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE SE ENCUENTRA REALIZANDO GESTIONES DE COBRO NECESARIO PARA LA RECUPERABILIDAD DE DICHO MONTO INDIVIDUALIZADOS.

F) LA ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO TIENE INVERSIONES FINANCIERAS PARA EL AÑO 2018.

G) PARA EL AÑO 2018 ESTA MUNICIPALIDAD NO A OTORGADO PRESTAMOS.

H) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y VALORIZACION DE LOS BIENES DE USO: LOS BIENES DE USO INCORPORADOS CORRESPONDEN AQUELLOS COSTOS QUE SON MAYORES O IGUALES A 3 UNIDADES TRIBUTARIAS MENSUALES. SU VALORIZACION ES AL COSTO, DE ACUERDO CON LA NORMATIVA CONTABLE VIGENTE. CABE SEÑALAR QUE PRODUCTO DE UN INCENDIO SUFRIDO EN EL MES DE OCTUBRE DEL AÑO 2018 SE QUEMO LA MUNICIPALIDAD EN FORMA TOTAL, POR ESTE MOTIVO LA CUENTA 11401 EDIFICACIONES POR UN MONTO DE \$256.083.000 SE REALIZO UN AJUSTE A DETRIMIENTOS DE BIENES A LA CUENTA 31104, EN ESPERA DE LA RESOLUCION DEL INFORME DE LABOCAR. CABE SEÑALAR QUE DE IGUAL MANERA SE REALIZARON COMPRAS DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION COMO TAMBIEN DE VEHICULOS Y TERRENOS. SE EXTINGIO LA VIDA UTIL DE LOS EQUIPOS COMPUTACIONALES. QUEREMOS SEÑALAR QUE TAMBIEN SE REALIZO UN AJUSTE A LA CUENTA VEHICULOS 11405, YA QUE EXISTIAN ALGUNOS QUE NO ESTABAN INCORPORADOS POR ESTAR ANTERIORMENTE EN PROPIEDAD DEL GOBIERNO REGIONAL Y OTROS PORQUE EXISTIA UN MAL CALCULO EN LA DEPRECIACION ACUMULADA. TAMBIEN SE REALIZARON AJUSTES PARA SACAR DE LA CONTABILIDAD MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION QUE SU VIDA UTIL SE HABIA EXTINGUIDO. EN CUANTO A LAS CUENTAS 14104 MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA, 14106 MUEBLES Y ENSERES, 14108 TAMBIEN FUERON REBAJADAS SUS VALORES POR EL DETRIMIENTO OCACIONADO POR EL INCENDIO.

I) EL METODO DE CALCULO DE LA DEPRECIACION UTILIZADA EN LOS BIENES DE USO EN LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE ES LINEAL SE ACTUALIZO CONSIDERANDO EL INDICE DE UN 2,6% . EN RELACION A LA VIDA UTIL DE LOS BIENES, ESTA CORRESPONDE A LA INDICADA POR CADA BIEN EN LA TABLA DE VIDA UTIL CONTENIDA EN EL OFICIO N°60820 DEL AÑO 2005. LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE TAMBIEN REALIZO AJUSTE CORRESPONDIENTE AL MAL CALCULO DE ESTA EN PERIODOS ANTERIORES.

J) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PRESENTA UN SALDO EN LA CUENTA 13105 PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA DE \$34.478.000.- ESTO CORRESPONDE A CASSETAS SANITARIAS QUE SE PUEDEN HABER REALIZADO ANTES DEL AÑO 2000 Y LA DOCUMENTACION DE RESPALDO NO SE ENCUENTRA YA QUE SE DESTRUYO EN EL INCENDIO OCURRIDO EL MES DE OCTUBRE DEL 2018. TAMBIEN ES NECESARIO SEÑALAR QUE LOS RECURSOS PARA REALIZAR ESTAS CASSETAS SANITARIAS FUERON ENTREGADOS DE LA SUBDERE .

K) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y MEDICION DE LOS CONTRATOS DE ARRIENDOS FINANCIEROS (BIENES DE USO EN LEASING) Y SU METODO DE DEPRECIACION . LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA EL AÑO 2018 NO REALIZO ESTE TIPO DE CONTRATOS.

L) EL MUNICIPIO NO CUENTA CON BIENES INTANGIBLES EL AÑO 2018.

M) EL SALDO DE LA CUENTA DEUDORES POR RENDICION DE CUENTA CORRESPONDE A DEUDORES POR TRANSFERENCIAS OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO TALES COMO, JUNTA DE VECINOS, ASOCIACIONES DE FUTBOL, CLUBES DEPORTIVOS, BOMBEROS, CORPORACION MUNICIPAL DE EDUCACION Y SERVICIOS RAMON FREIRE EN EL AREA DE EDUCACION Y SALUD, COMITES DE AGUA, AGRUPACION DE FOLCLORISTAS, ENTRE OTROS. EXISTE UNA GRAN RECUPERACION EN RELACION A LOS AÑOS 2017 Y AÑOS ANTERIORES .

N) LOS COSTOS DE PROYECTO PRINCIPALMENTE CORRESPONDE A INVERSIONES EN PROYECTOS DESTINADOS A LA FORMACION DE BIENES NACIONALES DE USO PUBLICO, GRAN PARTE DE LAS INVERSIONES A CONCLUIR CORRESPONDEN A RECURSOS PROVENIENTES DE LAS SUBDERE, DEL MINVU Y DEL MINISTERIO DE SALUD, ENTRE OTROS.

O) LA NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR PAGAR INCLUIDAS EN EL SALDO DE LA CUENTA 22192 CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS SE COMPONE PRINCIPALMENTE POR CUENTAS POR PAGAR EN GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO, TRANSFERENCIAS Y PROYECTOS MUNICIPALES Y POR LO GENERAL SON CANCELADAS DENTRO DEL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO SIGUIENTE.

P) LA DESCRIPCION DE LA DEUDA DEL METODO VALORIZACION INICIAL Y AL CIERRE, LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO PRESENTA DEUDA PUBLICA AL AÑO 2018.

NOTA 3: ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
46301	Actualización de Bienes	30118	22648
56301	Actualización de Obligaciones	0	0
56302	Actualización de Patrimonio	174092	109267

Nota 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A. Anticipos de Fondos

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017
11401	Anticipos a Proveedores	2500	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	0	0
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	619	619	548
11409	Tarjetas de Crédito	295	277	0
	TOTAL	3414	896	548

Nota 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

B. Depósitos de Terceros

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	0
21405	Administración de Fondos	170081	90909	51442
21405	Aplicación de Fondos en Administración	0	0	0
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	0	0	0
21409	Otras Obligaciones Financieras (Tesoro Público – Sector Municipal)	11367	12009	10582
21410	Retenciones Previsionales	42	0	0
21411	Retenciones Tributarias	0	0	0
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	790
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0
	TOTAL	181490	102918	62814

Nota 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS
C. Administración de Fondos

2018

Detalle por Acreedor	Acreedor	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
Rut							
60103008-K	SERPLAC DECIMA REGION	28.267	76.024	52.288	-	-	52.003
60108000-1	AGENCIA DE COOPERACION INTERNACIONAL	9.000	-	9.000	-	-	-
60515000-4	Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	983	-	-	-	-	983
60805000-0	Tesorería General de la República	11.705	49.357	37.947	-	-	23.115
61107000-4	Instituto Nacional del Deporte	851	8.623	4.905	-	-	4.568
61307000-1	Instituto de Desarrollo Agropecuario	3.322	161.388	158.523	-	-	6.187
61531000-K	Servicio Nacional de Capacitación y Empleo	2.509	24.230	26.063	-	-	676
61879930-5	Subsecretaría del Medio Ambiente	500	-	-	-	-	500
69230300-8	J. Municipalidad de Daicabue	4.188	3.136	2.283	-	-	5.041
60109000-7	FOSIS	1.989	27.855	26.906	-	-	2.938
65546140-K	Secretaría Regional Ministerial de cultura las artes	6.292	32.789	9.081	-	-	30.000
72576700-5	Fondo nacional de la discapacidad	-	44.296	3.411	-	-	40.885
72221800-0	Gobierno Regional de los Lagos	21.303	325.859	343.980	-	-	3.182
TOTAL	TOTALES	90.909	753.557	674.387	-	-	170.079

Nota 4: ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS
C. Administración de Fondos

2017

Detalle por Acreedor	Acreedor	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
Rut							
60103008-k	Serplac Décima Región	22971	63387	26150	31942	0	28266
60108000-1	Agencia de Cooperación Internacional		9000				9000
60109000-8	Fosis	629	25059	1429	22270	0	1989
60515000-4	Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	509					509
60805000-0	Tesorería General de la República	5132	53099		46526		11705
61107000-5	Instituto Nacional del Deporte	5302	0	1619	2853	0	830
61307000-8	Instituto de Desarrollo Agropecuario	3952	159172	18728	141272	0	3124
61531000-k	Servicio Nacional de Capacitación y Empleo	1823	13795	2492	11807		1319
61979830-9	Subsecretaría de Energía		6200	3818			0
61979930-5	Subsecretaría del Medio Ambiente	500			2382		500
6524320-4	Comité de Artesanos de Dalcahue	43			43		0
65546140-k	Consejo Nacional de la Cultura y las Artes	6500	8950	9158	0	0	6292
69230300-9	I. Municipalidad de Dalcahue	4097	2188	1441	182	0	4662
70208800-k	Corporación de Capacitación de la Construcción	447	7245	4182	2320		1190
72221800-1	Gobierno Regional de los Lagos	-465	111704		50730	0	21521
TOTAL		51440	459799	108005	312327	0	90907

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR

a) Cuentas por cobrar

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
11601	Documentos Protestados	269	269
11602	Detrimiento en Recursos Disponibles	0	0
11605	Deudores Detrimiento Patrimonial Fondos	0	0
12101	Deudores	0	0
12102	Documentos por Cobrar	0	0
12103	IVA - Crédito Fiscal	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0
12197	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	38418	34756
	TOTAL	38687	35025

b) Deudores Presupuestarios

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta nivel 1 según el siguiente formato

Código	Denominación	2018, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	4.048	-664	0	3.384
11508	Otros Ingresos Corrientes	2.740	1.169	0	3.909
11512	Recuperación de Prestamos	33.261	-2136	0	31.125
TOTAL		40.049	-1.631	0	38.418

NOTA 6: BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
13101	Alimentos y Bebidas	0	0
13102	Textiles, Vestuario y Calzado	0	0
13103	Combustibles y Lubricantes	0	0
13104	Materiales de Uso o Consumo	0	0
13105	Productos Terminados para la venta	34478	34478
13106	Bienes Excluidos	0	0
TOTAL		34478	34478

NOTA 7: INVERSIONES FINANCIERAS

CODIGO	DENOMINACION	CRITERIOS DE VALORIZACION	
		SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
1220101	Depósitos a Plazo	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0	0
12202	Acciones y Participaciones de Capital	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0
TOTAL		0	0

La municipalidad de Daicahué para el año 2018 ,no cuenta con inversiones en el sistema de capitales.

NOTA 8: PRÉSTAMOS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
12302	Hipotecarios	0	0
12306	Créditos a Contratistas	0	0
12307	Por Cambio Residencia	0	0
12309	Deudores por Venta a Plazo	0	0
TOTAL		0	0

La municipalidad de dalcachue no cuenta con prestamos para el año 2018.

NOTA 9: BIENES DE USO

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables 2018

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2018
14101	Edificaciones	526083	-526083	0	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	700946	-153861	13941	561026
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	194008	86228	7847	288083
14105	Vehículos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	0	0	0	0
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	18894	-18894	0	0
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
TOTAL		1439931	-612690	21788	849109

NOTA 9: BIENES DE USO

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables 2017

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2017	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2017
14101	Edificaciones	516.274	0	9.809	526.083
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	626.101	62.949	11.896	700.946
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0
14105	Vehículos	194.863	-4.144	3.289	194.008
14106	Muebles y Enseres	0	0	0	0
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	18.542	0	352	18.894
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
TOTAL		1.355.780	58805	25.346	1.439.931

NOTA 9: BIENES DE USO
B. Detalle de los saldos de Depreciación Acumulada 2018

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2018
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	473.527	-473.527	0	0
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	354.833	20.230	8.454	383.517
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	99.905	55.442	3.197	158.544
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	0	0	0
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	18.894	-18.894	0	0
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	947.159	-416.749	11.651	542.061

NOTA 9: BIENES DE USO
B. Detalle de los saldos de Depreciación Acumulada 2017

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2017	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2017
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	462.385	2.357	8.785	473.527
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	286.972	62.409	5.452	354.833
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	91.307	7.205	1.393	99.905
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	0	0	0
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	15.452	3.148	294	18.894
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	856.116	75.119	15.924	947.159

NOTA 9: BIENES DE USO

C. Determinación del Valor Neto (libro) de los Bienes de Uso Depreciables 2018

CODIGO	DENOMINACION	BIENES DE USO DEPRECIABLES		DEPRECIACION		BIENES DE USO DEPRECIABLES -NETO-	
		SALDO FINAL AL 2018	ACUMULADA SALDO FINAL	AL 2017	AL 2017	2018	2018
14101	Edificaciones	0	0	0	0	0	0
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	561.026	383.517	473.527	52.556	177.509	177.509
14103	Instalaciones	0	0	354.833	346.113	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0	0	0
14105	Vehículos	288.083	158.544	99.905	94.103	129.539	129.539
14106	Muebles y Enseres	0	0	0	0	0	0
14107	Herramientas	0	0	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	0	0	18.894	18.894	0	0
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes	0	0	0	0	0	0
14110	Informáticas	0	0	0	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	849109	542061	947159	492772	307048	307048

NOTA 9: BIENES DE USO

C. Determinación del Valor Neto (libro) de los Bienes de Uso Depreciables 2017

CODIGO	DENOMINACION	BIENES DE USO DEPRECIABLES		DEPRECIACION		BIENES DE USO DEPRECIABLES -NETO-	
		SALDO FINAL AL 2017	ACUMULADA SALDO FINAL	AL 2017	AL 2017	2017	2017
14101	Edificaciones	526.083	473.527	473.527	52.556	52.556	52.556
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	700.946	354.833	354.833	346.113	346.113	346.113
14103	Instalaciones	0	0	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0	0	0
14105	Vehículos	194.008	99.905	99.905	94.103	94.103	94.103
14106	Muebles y Enseres	0	0	0	0	0	0
14107	Herramientas	0	0	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	18.894	18.894	18.894	18.894	0	0
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes	0	0	0	0	0	0
14110	Informáticas	0	0	0	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	1.439.931	947.159	947.159	492.772	492.772	492.772

NOTA 9: BIENES DE USO

D. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso No Depreciables 2018

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
14201	Terrenos	721.185	695.542
14202	Obras de Arte	0	0
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
14204	Bienes de Uso No Depreciables en Comodato	0	0
	TOTAL	721.185	695.542

NOTA 9: BIENES DE USO

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Sujetos a Agotamiento

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
14301	Propiedades Mineras	0	0
14302	Bosques Naturales	0	0
	TOTAL	0	0

ESTAS CUENTAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 NO PRESENTAN SALDOS PARA LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE.-

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
14401	Edificaciones en Leasing	0	0
14402	Maquinarias y Equipos para la Produccion en Leasing	0	0
14403	Vehiculos en Leasing	0	0
14404	Equipos Computacionales y Perifericos en Leasing	0	0
14420	Terrenos en Leasing	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0	0
	SUBTOTAL		
14914	Depreciación Acumulada de Bienes en Leasing	0	0
	TOTAL	0	0

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA EL AÑO 2018, NO CUENTA CON BIENES EN LEASING.-

NOTA 9: BIENES DE USO

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Estacionamientos concesionados

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
14707	Estacionamientos concesionados	0	0
	SUBTOTAL	0	0
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	0	0
	TOTAL	0	0

EL AÑO 2018 LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO CUENTA CON BIENES CONCESIONADOS.-

NOTA 10: COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

A. Estudios y proyectos realizados

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
1610199	Costos Acumulados	0	0
1610299	Costos Acumulados	474.901	333.803
	TOTAL	474.901	333.803

NOTA 10: COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS
B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	-474.901	-333.803
	TOTAL	-474.901	-333.803

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE SE AJUSTA AL PROCEDIMIENTO M-1 INVERSIONES A LOS PROYECTOS DESTINADOS A LA FORMACION DE BIENES NACIONALES DE USO PUBLICO, DE ACUERDO AL OFICIO CIRCULAR N°36640 DEL AÑO 2007, EL SALDO DE PROYECTOS SIN TERMINAR CORRESPONDE A PROYECTOS CON RECURSOS MUNICIPALES COMO RECURSOS DE LA SUBDERE.-

NOTA 11: DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
12402	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
1240302	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

AL 31/12/2018 LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO TIENE DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACION NI EN COBRANZA JUDICIAL.-

NOTA 12: DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	136.102	238.807	4.168.588
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0	0
	TOTAL	136.102	238.807	4.168.588

COMO SE PUEDE APPRECIAR AL COMPARAR LOS SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017 CON EL SALDO AL 31/12/2018 LA CUENTA 1210601 DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO HA IDO EN DECLINACION, LO QUE SIGNIFICA QUE LA MUNICIPALIDAD HA IMPLEMENTADO MEDIDAS PARA EFECTUAR LAS RECUPERACIONES DE ESTOS SALDOS.-

NOTA 13: DEUDAS
A. Cuentas por Pagar

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2018	SALDO AL 31/12/2017	SALDOS ANTERIORES AL 01/01/2017
21601	Documentos Caducados	4.582	3.221	3.135
22101	Acreedores	0	0	0
22102	Fondos de Terceros	0	0	0
22103	IVA – Débito Fiscal	0	0	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	973	884	306
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	1.498	1.314	1.206
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	652	1.492	1.360
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	0	0	0
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables			
22121	Convenio por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	0	0	0
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0	0
22123	Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos	0	0	0
	SUBTOTAL	7.705	6.911	6.007
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	1.397	570	5.847
	TOTAL	9.102	7.481	11.854
22201	Pasivos por Clasificar	0	0	0
22401	Provisiones	0	0	0
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0	0
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	0	0	0
2310202	Otros Empréstitos Internos	0	0	0

23103	Créditos de Proveedores Nacionales	0	0	0
23104	acreedores por Leasing	0	0	0
23109	acreedores por Leasing-Intereses	0	0	0
23110	Intereses Diferidos por Leasing	0	0	0
	TOTAL	9.102	7.481	11.854

B. Acreedores Presupuestarios

CODIGO	DENOMINACION	2018			SUBTOTALES
		HASTA 90 DIAS	DE 91 DIAS A UN AÑO	MAS DE UN AÑO	
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	963	963	
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	136	136	
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	298	298	
	TOTAL	0	1397	1397	

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2019 CANCELO ESTAS DEUDAS A LOS PROVEEDORES.-

C. Acreedores por Transferencias Reintegrables

CODIGO	CUENTA	DENOMINACION	Saldo al 31/03/2018	Saldo al 31/12/2017
			2211101	acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas
2211102	acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	0	
	TOTAL	0	0	

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA EL AÑO 2018 NO TUVO MOVIMIENTO EBN LAS CUENTAS DE ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES.

NOTA 14: ESTADO SITUACION PRESUPUESTARIA
1.-Ingresos

SUBTITULO	DENOMINACION	PRESUPUESTO ACTUALIZADO M\$	EJECUCION DEVENGADA M\$	DIFERENCIA M\$
03	C x C Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	733.919	783.323	-49.404
05	C x C Transferencias Corrientes	3.295.399	3.095.036	199.363
06	C x C Rentas de la Propiedad	9.054	13.607	-4.553
07	C x C Ingresos de Operación	0	0	0
08	C x C Otros Ingresos Corrientes	2.174.965	2.324.187	-149.222
10	C x C Venta de Activos No Financieros	10.000	0	10.000
11	C x C Ventas de Activos Financieros	0	0	0
12	C x C Recuperación de Préstamos	2.000	34.195	-32.195
13	C x C Transferencias para Gastos de Capital	800.565	736.016	64.549
14	Endeudamiento	0	0	0
15	Saldo Inicial de Caja	634.236	0	634.236
	TOTAL	7.660.138	6.987.364	672.774

NOTA 14: ESTADO SITUACION PRESUPUESTARIA
2.-Gastos

SUBTITULO	DENOMINACION	PRESUPUESTO ACTUALIZADO M\$	EJECUCION DEVENGADA M\$	DIFERENCIA M\$
21	C x P Gastos en Personal	1.336.013	1.296.995	39.018
22	C x P Bienes y Servicios de Consumo	1.006.457	930.987	75.470
23	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	0	0
24	C x P Transferencias Corrientes	3.648.927	3.444.105	204.822
25	C x P Íntegros al Fisco	0	0	0
26	C x P Otros Gastos Corrientes	575	573	2
29	C x P Adquisición de Activos no Financieros	159.111	131.156	27.955
30	C x P Adquisición de Activos Financieros	0	0	0
31	C x P Inicitivas de Inversión	1.419.573	609.873	809.700
32	C x P Préstamos	0	0	0
33	C x P Transferencias de Capital	88.910	88.910	0
34	C x P Servicio de la Deuda	572	570	2
35	C x Saldo Final de Caja	0	0	0
	TOTALES	7.660.138	6.503.169	1.156.969

EN LA CUENTA DE INGRESOS EXISTEN SUBTÍTULOS QUE SE DEVENGARON MAS QUE LO PRESUPUESTADO, PERO DE LA MISMA FORMA ESTOS FUERON PERCIBIDOS CASI EN SU TOTALIDAD SIENDO EL MONTO DE M\$ 38.419 LO QUE NO SE PERCIBIO, LO QUE INDICA UNA BUENA GESTION Y PROLIJIDAD EN NO INFLAR INGRESOS QUE NO SE IVAN A PERCIBIR.

EN RELACION A LOS GASTOS EXISTEN PROYECTOS QUE LA SUBDRE ENVIO LOS RECURSOS EN EL ULTIMO MES DEL AÑO, NO ALCANZANDO A EJECUTARSE DICHO PROYECTOS. COMO SE PUEDE APRECIAR EN LOS GASTOS PARA LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE LAS DIFERENCIAS SON POSITIVAS, ESTO CONFIRMA EL BUEN MANEJO PRESUPUESTARIO Y FINANCIERO DE ESTA ENTIDAD.

NOTA 15: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EN ESTA NOTA ES DONDE DEBEMOS INFORMAR EL ANALISIS DE LAS DIFERENCIAS SIGNIFICATIVAS ENTRE LOS MONTOS DE LOS PATRIMONIOS INICIAL Y FINAL QUE NO SEAN PRODUCIDOS POR DETRIMIENTOS DE BIENES Y ACTUALIZACIONES. LA DIFERENCIA ENTRE EL PATRIMONIO INICIAL Y EL PATRIMONIO FINAL ESTA RADICADA POR UNA PARTE POR LA ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO Y M\$49.180 CORRESPONDEN A INCORPORACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION QUE FUERON TRASPASADO DEL GOBIERNO REGIONAL A LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE

NOTA 16: INFORMACION FINANCIERA DE LA CORPORACION MUNICIPAL

CORPORACION MUNICIPAL DE DALCAHUE
 ENSEÑANZA PRIMARIA, SECUNDARIA Y SERVICIOS DE SALUD
 AV. MOCOPULLI N 75
 DALCAHUE
 DALCAHUE
 71.146.000-4

BALANCE GENERAL AREA SALUD

	Periodo 2018	Periodo 2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
RECURSOS DISPONIBLES		
DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL	67.187.027	51.755.544
ANTICIPO DE FONDOS	456.912	630.838
Total RECURSOS DISPONIBLES	67.643.939	52.386.382
BIENES FINANCIEROS		
CUENTAS POR COBRAR	180.052.767	2.795.690
DEUDORES PRESUPUESTARIOS	6.512.096	0
GASTOS ANTICIPADOS	1.096.464	1.087.964
Total BIENES FINANCIEROS	187.661.327	3.883.654
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIOS	0	0
Total BIENES DE CONSUMO Y CAMBIOS	0	0
Total ACTIVO CORRIENTE	255.305.266	56.270.036
ACTIVOS NO CORRIENTES		
BIENES FINANCIEROS		
INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
PRESTAMOS	0	0
Total BIENES FINANCIEROS	0	0
BIENES DE USO		
BIENES DE USO DEPRECIABLES	98.046.944	71.283.844
BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	0	0
BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0	0
BIENES DE USO EN LEASING	0	0
BIENES DE USO POR INCORPORAR	0	0
BIENES CONCESIONADOS	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA	0	0
Total BIENES DE USO	98.046.944	71.283.844
OTROS ACTIVOS		

BIENES INTANGIBLES	0	0
AMORTIZACION ACUMULADA BIENES INTANGIBLES	0	0
COSTO DE PROYECTOS	0	0
DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	0	0
DEUDORES POR RENDICION DE CUENTAS	0	0
DECREMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES	0	0
OTROS BIENES	0	0
	-----	-----
Total OTROS ACTIVOS	0	0
	=====	=====
Total ACTIVOS NO CORRIENTES	98.046.944	71.283.844
Total ACTIVOS	353.352.210	127.553.880
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
DEUDA CORRIENTE		
DEPOSITOS DE TERCEROS	0	0
ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	22.348.988	0
	-----	-----
Total DEUDA CORRIENTE	22.348.988	0
OTRAS DEUDAS		
CUENTAS POR PAGAR	49.997.711	55.610.022
PROVISIONES	0	0
INGRESOS ANTICIPADOS	0	0
OTROS PASIVOS	3.960.147	20.488.117
	-----	-----
Total OTRAS DEUDAS	53.957.858	76.098.139
	=====	=====
Total PASIVO CORRIENTE	76.306.846	76.098.139
PASIVO NO CORRIENTE		
DEUDA PUBLICA INTERNA		
DEUDA PUBLICA	0	0
	-----	-----
Total DEUDA PUBLICA	0	0
	=====	=====
Total PASIVO NO CORRIENTE	0	0
Total PASIVO	76.306.846	76.098.139
PATRIMONIO NETO		
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
RESULTADOS ACUMULADOS	154.075.620	157.849.879
RESULTADO DEL EJERCICIO	122.969.744	-106.394.138
DECREMENTO PATRIMONIALES DIRECTOS	0	0
	-----	-----
Total PATRIMONIO DEL ESTADO	277.045.364	51.455.741
	=====	=====
Total PATRIMONIO NETO	277.045.364	51.455.741
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	353.352.210	127.553.880

CORPORACION MUNICIPAL DE DALCAHUE
 ENSEÑANZA PRIMARIA, SECUNDARIA Y SERVICIOS DE SALUD
 AV. MOCOPULLIN 75
 DALCAHUE
 DALCAHUE
 71.146.000-4

ESTADO DE RESULTADOS AREA SALUD
 Comparativo

Mes/Año : Diciembre/2018 comparado con Diciembre/2017
 Moneda : Peso Chileno

	Periodo 2018	Periodo 2017
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	281	361
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	2,571,557,872	2,294,031,436
VENTA DE ACTIVOS	0	0
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	358,971,706	260,330,755
Total INGRESOS PATRIMONIALES	2,930,810,578	2,554,723,041
GASTOS		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACION DE SERVICIO SOCIAL	42,547,345	38,852,499
GASTOS OPERACIONALES	2,649,391,297	2,523,489,481
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	0
COSTO DE VENTA	0	0
GASTOS EN INVERSION PUBLICA	96,786,857	91,628,077
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	19,115,335	7,147,122
Total GASTOS PATRIMONIALES	2,807,840,834	2,661,117,179
Total INGRESOS	2,930,810,578	2,554,723,041
Total GASTOS	2,807,840,834	2,661,117,179
RESULTADO DEL PERIODO	122,969,744	-106,394,138

CORPORACION MUNICIPAL DE DALCAHUE
 ENSEÑANZA PRIMARIA, SECUNDARIA Y SERVICIOS DE SALUD
 AV. MOCOPULLI N 75
 DALCAHUE
 DALCAHUE
 71.146.000-4

PASIVO EXIGIBLE AREA SALUD
 Comparativo

Mes/Año : Diciembre/2018 comparado con Diciembre/2017
 Moneda : Peso Chileno

	Periodo 2018	Periodo 2017
PASIVO EXIGIBLE		
DOCUMENTOS CADUCADOS	3.960,147	2.338,974
PROVEEDORES Y ACREEDORES	44.596,803	49.457,079
RETENCIONES AL PERSONAL	5.197,612	4.760,767
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	203	1.392,176
DEUDA INTERAREA EDUCACION	0	
ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	22.348,988	
	76.306.846	76.098.139
Total PASIVO EXIGIBLE	76.306.846	76.098.139

CORPORACION MUNICIPAL DE DALCAHUÉ
 ENSEÑANZA PRIMARIA, SECUNDARIA Y SERVICIOS DE SALUD
 AV. MCCORPULLIN 75
 DALCAHUÉ
 DALCAHUÉ
 71.146.000-4

BALANCE GENERAL AREA EDUCACION

	Periodo 2018	Periodo 2017
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL	334.300.691	523.602.603
ANTICIPO DE FONDOS	856.027	7.893.841
Total RECURSOS DISPONIBLES	335.156.718	531.496.444
BIENES FINANCIEROS		
CUENTAS POR COBRAR	138.933.531	117.173.588
DEUDORES PRESUPUESTARIOS	0	0
GASTOS ANTICIPADOS	0	0
Total BIENES FINANCIEROS	138.933.531	117.173.588
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIOS		
EXISTENCIAS	0	0
Total BIENES DE CONSUMO Y CAMBIOS	0	0
Total ACTIVO CORRIENTE	474.090.249	648.670.032
ACTIVOS NO CORRIENTES		
BIENES FINANCIEROS		
INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
PRESTAMOS	0	0
Total BIENES FINANCIEROS	0	0
BIENES DE USO		
BIENES DE USO DEPRECIABLES	36.707.285	36.707.285
BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	0	0
BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0	0
BIENES DE USO EN LEASING	0	0
BIENES DE USO POR INCORPORAR	0	0
BIENES CONCESIONADOS	0	0
DEPRECIACION ACUMULADA	0	0
Total BIENES DE USO	36.707.285	36.707.285

	OTROS ACTIVOS		
BIENES INTANGIBLES	0		0
AMORTIZACION ACUMULADA BIENES INTANGIBLES	0		0
COSTO DE PROYECTOS	0		0
DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	0		0
DEUDORES POR RENDICION DE CUENTAS	115,267,738		86,639,850
DECREMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES	0		0
OTROS BIENES	0		0
	<u>115,267,738</u>		<u>86,639,850</u>
	Total OTROS ACTIVOS		
	115,267,738		
	<u>151,975,023</u>		<u>123,347,135</u>
Total ACTIVOS NO CORRIENTES			
Total ACTIVOS	626,065,272		772,017,167
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
	DEUDA CORRIENTE		
	DEPOSITOS DE TERCEROS	0	0
	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	0	0
	Total DEUDA CORRIENTE	0	0
	OTRAS DEUDAS		
	CUENTAS POR PAGAR	59,454,316	15,407,032
	PROVISIONES	0	0
	INGRESOS ANTICIPADOS	0	0
	OTROS PASIVOS	36,446,679	0
	<u>95,991,995</u>		<u>15,407,032</u>
Total OTRAS DEUDAS	95,991,995		15,407,032
Total PASIVO CORRIENTE	95,991,995		15,407,032
PASIVO NO CORRIENTE			
	DEUDA PUBLICA INTERNA	0	0
	DEUDA PUBLICA	0	0
	Total DEUDA PUBLICA	0	0
Total PASIVO NO CORRIENTE	0		0
Total PASIVO	95,991,995		15,407,032
PATRIMONIO NETO			
	PATRIMONIO DEL ESTADO		
	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	0	0
	RESULTADOS ACUMULADOS	746,514,833	807,530,716
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-216,441,556	-50,920,581
	DECREMENTO PATRIMONIALES DIRECTOS	0	0
	<u>530,073,277</u>		<u>756,610,135</u>
Total PATRIMONIO DEL ESTADO	530,073,277		756,610,135
Total PATRIMONIO NETO	530,073,277		756,610,135
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	626,065,272		772,017,167

ESTADO DE RESULTADOS AREA EDUCACION

Comparativo

Mes/Año : Diciembre/2018 comparado con Diciembre/2017

	Periodo 2018	Periodo 2017
INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	\$ -	\$ -
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	\$ 4.539.912.734	\$ 4.131.272.085
VENTA DE ACTIVOS	\$ -	\$ -
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	\$ 355.573.518	\$ 316.670.749
Total INGRESOS PATRIMONIALES	\$ 4.895.486.252	\$ 4.447.942.834
Total INGRESOS	\$ 4.895.486.252	\$ 4.447.942.834
GASTOS		
TRASPASOS AL FISCO	\$ -	\$ -
PRESTACION DE SERVICIO SOCIAL	\$ 109.846.124	\$ 93.433.773
GASTOS OPERACIONALES	\$ 4.758.676.802	\$ 4.207.850.603
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	\$ -	\$ -
COSTO DE VENTA	\$ -	\$ -
GASTOS EN INVERSION PUBLICA	\$ 185.047.106	\$ 164.374.397
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	\$ 58.357.776	\$ 33.204.642
Total GASTOS PATRIMONIALES	\$ 5.111.927.808	\$ 4.498.863.415
Total GASTOS	\$ 5.111.927.808	\$ 4.498.863.415
RESULTADO DEL PERIODO	\$ -216.441.556	\$ -50.920.581

CORPORACION MUNICIPAL DE DALCAHUE
 ENSEÑANZA PRIMARIA, SECUNDARIA Y SERVICIOS DE SALUD
 AV. MOCOPULLIN 75
 DALCAHUE
 DALCAHUE
 71.146.000-4

PASIVO EXIGIBLE AREA EDUCACION
 Comparativo

Mes/Año : Diciembre/2018 comparado con Diciembre/2017
 Moneda : Peso Chileno

	Periodo 2018	Periodo 2017
PASIVO EXIGIBLE		
PROVEEDORES Y ACREEDORES	41.828.807	127.894
RETENCIONES AL PERSONAL	15.921.034	13.901.767
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.795.475	1.377.371
DEUDA INTERAREA SALUD	36.446.679	0
	-----	-----
Total PASIVO EXIGIBLE	95.991.995	15.407.032
	=====	=====
Total PASIVO	95.991.995	15.407.032

NOTA 17: BIENES INTANGIBLES
A. Detalles de los saldos de las cuentas de Bienes Intangibles.-

CODIGO	CUENTA DENOMINACION	SALDO INICIAL 2018	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL AL 2018
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CODIGO	CUENTA DENOMINACION	SALDO INICIAL 2017	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL AL 2017
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

B. Detalle del saldo de la cuenta Amortización acumulada de Sistemas de Información

CODIGO	CUENTA DENOMINACION	SALDO INICIAL 2018	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL AL 2018
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CODIGO	CUENTA DENOMINACION	SALDO INICIAL 2017	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL AL 2017
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

DURANTE EL AÑO 2018 Y 2017 LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO ADQUIRIO DERECHOS DE AGUA NI TAMPOCO SISTEMAS DE INFORMACION.

NOTA 18: CONTINGENCIA
EXISTEN JUICIOS PENDIENTES DE RESOLVER DEL AÑO 2018 QUE PODRIAN TENER REPERCUSSIONES EL AÑO 2019.-

CORTE APELACIONES PUERTO MONTT:

Recurso de Protección Ingreso Rol: 1.305-2018.

Interpuesto por FRANCISCO GABRIEL OJEDA ULLOA, por no renovar patente de alcoholes de discoteca.
 Causa salió en trámite

Se pidió certificado de antecedentes del recurrente a Servicio de Registro Civil, hasta la fecha no se recibe respuesta.
 Si bien en el recurso de protección no se demanda una suma de dinero, de ser desfavorable exponía a la Municipalidad al pago de indemnizaciones civiles.
 Hoy, tiene sentencia favorable, ejecutoriada. La Corte Suprema rol: 4837-2019 rechazó apelación del recurrente.

"GONZALEZ con MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE", Ingreso Rol: C-1070-2017. Demanda civil de indemnización de perjuicios por la suma de 60 millones de pesos
 Sentencia favorable en primera instancia.

Demandante apeló. Ingreso Corte de Apelaciones Rol: 702-2018,

VIERNES 14 DE DICIEMBRE: Causa quedó en estado de Acuerdo: Ministro redactor de la sentencia, abogado integrante Mauricio Cárdenas
 17 de enero salió sentencia favorable a la Municipalidad.

Hoy, pendiente **Recurso de Casación en Corte Suprema, ingreso Rol: 4960-2019**

FISCO contra MUNICIPALIDAD y funcionarios.

1 Juzgado Civil de Puerto Montt, ingreso rol: C-165-2013

Demanda nulidad de derecho público, y demanda subsidiaria de nulidad de transacción entre la Municipalidad y Funcionarios, por pago de incremento remuneracional año 2010, monto debe ser determinado en la sentencia.

Sentencia favorable al Fisco.

Apelación pendiente en la Ilustrísima Corte de Apelaciones, rol: 205-2019

PENAL:

Fiscalía RUC: 1800231715-6

Causa en estudio en Fiscalía Regional

Aportamos nuevos antecedentes por actos de contaminación ambiental, y documentos a denuncia contra ACONSER.

Fiscalía RUC: 1800256514-1

Denuncia por estafa en perjuicio de MARCIA VARGAS ALARCON, quien compró casa construida en terreno propiedad municipal, donde se ejecutará proyecto de parque.

Fiscalía RUC: 1701143630-7

Denuncia por Falsificación de Permiso de circulación
Consejo de Defensa del Estado, no se ha hecho parte.

Brigada de delitos PDI concurreció a Dalcahue pidiendo documentos, y para tomar declaración a funcionarios municipales.

NOTA 19: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION

LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO CUENTA CON HECHOS OCURRIDOS EN FORMA POSTERIOR A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS AL 31/12/2018.-

NOTA 20: INFORMACION RELEVANTE A DETALLAR QUE NO SE ENCUENTRA EN LAS NOTAS ANTERIORES

UN HECHO RELEVANTE PARA LA SITUACION CONTABLE Y FINANCIERA DE LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE ES EL INCENDIO OCURRIDO A FINES DEL MES DE OCTUBRE DEL AÑO 2018, EN EL CUAL SE QUEMO LA TOTALIDAD DE LAS EDIFICACIONES, MAQUINAS, EQUIPOS, MOBILIARIOS, ENTRE OTROS, LO QUE FUE REFLEJADO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.-