REPÚBLICA DE CHILE
I. MUNICIPALIDAD DE CONCÓN
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ORD N°: 563

ANT. : Normativa contable N°60.820 de 2005; DAC N°99/2019 Ordinario N°5451 del 22 de febrero de 2019.

MAT. : Remite Estados Financieros Municipales año 2018.

CONCÓN, 30 ABR 2019

DE : **ALCALDE ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCÓN (S)**

A : **CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

En relación a documento citado en el antecedente, adjunto remito Estados Financieros Municipales, respecto de ejercicio contable año 2018, según se detallan:

- Estado de Situación Patrimonial o Balance General
- Estado de Resultado
- Estado de Situación Presupuestaria
- Estado de Flujos de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Notas a los Estados Financieros

Saluda atentamente a Ud.,

I. MUNICIPALIDAD DE CONCÓN ALCALDE V REGION

PAMELA SOTO AGUDO
ALCALDE (S)

Distribución:
1. Contraloría (Copia Contabilidad)
2. Secplac
3. Control Interno
4. Administración y Finanzas
5. Oficina de Partes

EAO/BUC/buc.

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE CONCON

BALANCE GENERAL
al 31 de diciembre de 2018
Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018			31/12/2017		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			**8,781,759**			**8,801,249**
RECURSOS DISPONIBLES		8,253,839			8,484,914	
Disponibilidades en Moneda Nacional	8,253,365			8,479,552		
Anticipos De Fondos	474			5,362		
BIENES FINANCIEROS		527,920			316,335	
Cuentas por Cobrar	11,018			10,606		
Deudores Presupuestarios	510,088			300,353		
Gastos Anticipados	6,814			5,376		
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO		0			0	
Existencias	0			0		
ACTIVO NO CORRIENTE			**7,601,869**			**6,916,355**
BIENES FINANCIEROS		0			0	
Inversiones Financieras	0			0		
Préstamos	0			0		
BIENES DE USO		6,251,717			5,653,233	
Bienes de Uso Depreciables	6,618,737			5,698,339		
Bienes de Uso no Depreciables	2,198,785			2,138,896		
Bienes Sujetos a Agotamiento	0			0		
Bienes de Uso en Leasing	0			0		
Bienes de Uso por Incorporar	0			0		
Bienes Concesionados	0			0		
Depreciación Acumulada	-2,565,805			-2,184,002		
OTROS ACTIVOS		1,350,152			1,263,122	
Bienes Intangibles	14,527			14,132		
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-14,527			-12,551		
Costos de Proyectos	396,355			113,335		
Deudores de Incierta Recuperación	761,359			507,312		
Deudores por Rendiciones de Cuentas	192,321			640,894		
Detrimento en Recursos Disponibles	117			0		
Otros Bienes	0			0		
TOTAL ACTIVOS			**16,383,628**			**15,717,604**
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			**1,784,065**			**2,242,824**
DEUDA CORRIENTE		1,683,396			2,101,627	
Depósitos de Terceros	1,600,043			1,936,394		
Acreedores Presupuestarios	83,353			165,233		
OTRAS DEUDAS		100,669			141,197	
Cuentas por Pagar	100,669			141,197		
Provisiones	0			0		
Ingresos Anticipados	0			0		
Otros Pasivos	0			0		
PASIVO NO CORRIENTE			**0**			**0**
DEUDA PÚBLICA		0			0	
Deuda Pública Interna	0			0		
TOTAL PASIVO			**1,784,065**			**2,242,824**
PATRIMONIO NETO			**14,599,563**			**13,474,780**
PATRIMONIO DEL ESTADO		14,599,563			13,474,780	
Patrimonio Institucional	6,315,993			6,135,351		
Resultados Acumulados	7,544,933			3,449,637		
Resultado del Ejercicio	738,637			3,889,792		
Detrimentos Patrimoniales Directos	0			0		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			**16,383,628**			**15,717,604**

I. MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA
ADMINISTRACION
Y FINANZAS

FECHA: 30 de abril de 2019

Director de Adminsitración y Finanzas

Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON

ESTADO DE RESULTADOS

desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	8,335,494	8,245,606
Transferencias Recibidas	9,581,270	9,514,597
Venta de Activos	30,881	20,180
Otros Ingresos Patrimoniales	2,470,897	2,231,503
TOTAL INGRESOS	**20,418,542**	**20,011,886**
GASTOS PATRIMONIALES		
Traspasos al Fisco	0	0
Prestaciones de Seguridad Social	289,565	47,952
Gastos Operacionales	15,239,422	13,896,902
Transferencias Otorgadas	1,715,268	1,256,796
Costo de Venta	0	0
Gasto en Inversión Pública	1,560,806	439,867
Otros Gastos Patrimoniales	874,844	480,577
TOTAL GASTOS	**19,679,905**	**16,122,094**
RESULTADO DEL PERIODO	**738,637**	**3,889,792**

FECHA: 30 de abril de 2019

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA ADMINISTRACION Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	9,736,445	10,528,612	10,007,614	9,672,915	334,699
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,087,844	8,800,064	8,010,255	8,010,255	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	70,000	85,000	83,228	83,228	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	13,214	20,085	41,831	41,831	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2,185,064	2,452,641	2,530,772	2,396,437	134,335
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	52,000	76,192	134,936	93,882	41,054
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1,200	1,415,717	1,442,883	1,442,883	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**19,145,767**	**23,378,311**	**22,251,519**	**21,741,431**	**510,088**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	280,000	6,496,533			
TOTALES	**19,425,767**	**29,874,844**	**22,251,519**	**21,741,431**	**510,088**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	8,859,047	9,240,371	8,673,743	8,663,589	10,155
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,558,571	9,074,750	6,516,158	6,487,782	28,376
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	351,199	289,565	289,565	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,871,531	3,671,225	3,087,109	3,054,683	32,426
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	14,500	490,310	331,483	331,483	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	138,812	701,612	395,245	391,391	3,854
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	703,306	6,102,270	2,262,387	2,258,247	4,140
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	77,867	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	280,000	165,240	165,172	160,769	4,402
SUBTOTALES	**19,425,767**	**29,874,844**	**21,720,862**	**21,637,509**	**83,353**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**19,425,767**	**29,874,844**	**21,720,862**	**21,637,509**	**83,353**

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA
ADMINISTRACION
Y FINANZAS

FECHA: 30 de abril de 2019

Director Administración y Finanzas

Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**103,922**
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**2,753,560**
Ingresos Operacionales		21,741,431	
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	9,672,915		
* Transferencias Corrientes	8,010,255		
* Rentas de la Propiedad	83,228		
* Ingresos de Operación	41,831		
* Otros Ingresos Corrientes	2,396,437		
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	93,882		
* Transferencias para Gastos de Capital	1,442,883		
Gastos Operacionales		18,987,871	
* Gastos en Personal	8,663,589		
* Bienes y Servicios de Consumo	6,487,782		
* Prestaciones de Seguridad Social	289,565		
* Transferencias Corrientes	3,054,683		
* Integros al Fisco	0		
* Otros Gastos Corrientes	331,483		
* Transferencias de Capital	0		
* Servicio de la Deuda – Intereses,.Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	160,769		
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-2,649,638**
Ingresos por Actividades de Inversión		0	
* Ventas de Activos Financieros	0		
* Venta de Activos No Financieros	0		
* Recuperación de Préstamos	0		
Gastos por Actividades de Inversión		2,649,638	
* Adquisicion de Activos Financieros	391,391		
* Adquisición de Activos No Financieros	0		
* Iniciativas de Inversión	2,258,247		
* Préstamos	0		
Flujos Originados en Actividades de Financiación			**0**
Ingresos por Actividades de Financiación		0	
* Endeudamiento (Excluye Ingresos por Percibir)	0		
Gastos por Actividades de Financiación		0	
* Servicio de la Deuda - Amortización	0		
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			**-330,108**
* Movimiento Acreedores	4,293,804		
* Movimiento Deudores	-4,623,912		
VARIACION NETA DEL EFECTIVO			**-226,187**
Saldo Inicial de Disponibilidades			**8,479,552**
Saldo Final de Disponibilidades			**8,253,365**

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA ADMINISTRACION Y FINANZAS

FECHA: 30 de abril de 2019

Director de Administración y Finanzas

P. Soto Agud

Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**180,642**
Donaciones en Bienes	180,642	
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajuste por Corrección de Errores	0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajuste por Corrección de Errores	0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**180,642**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período	738,637	738,637
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**738,637**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**13,474,780**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**386,146**
Actualización	0	
Otras variaciones Patrimoniales	386,146	
PATRIMONIO FINAL		**14,599,563**

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA ADMINISTRACION Y FINANZAS

FECHA: 30 de abril de 2019

Director de Administración y Finanzas

P. Soto Agu del

Alcalde (S)

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
RUT: 73.568.600-3
Región: VALPARAISO

Servicios Traspasados: Departamento de Educacion Municipal y Departamento de Salud Municipal

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.

b) Bases de preparación, con una referencia explícita a las normas y procedimientos contables utilizados para el registro de los hechos económicos y para la preparación de los Estados Financieros en aquellos casos en que se hayan utilizado procedimientos especiales.

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

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

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar.

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

g) Naturaleza de los préstamos.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso.

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso.

j) Criterios de reconocimiento de las existencias , método de valorización inicial y al cierre del ejercicio

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

l) Criterio de reconocimiento y método de valorización de Bienes Intangibles, vidas útiles y método de amortización.

m) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas.

n) Descripción de los costos de proyectos.

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.

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

Si alguna materia no es aplicable, la entidad deberá señalar que no registra el activo o pasivo asociado, según el caso.

Nota 3: Actualización de Activos, Pasivos y Patrimonio

En esta nota se describirá el efecto en los resultados del ejercicio vigente, de la aplicación de las normas de actualización, de los activos, pasivos y patrimonio, conforme con la normativa vigente.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
46301	Actualización de Bienes	168,610	101,914
56301	Actualización de Obligaciones	0	0
56302	Actualización de Patrimonio	377,535	187,753

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General),separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior(2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

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		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	2,710	2,710
11404	Garantías Otorgadas	0	600	600
11406	Anticipos Previsionales	474	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	0	2,052	2,205
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0
TOTAL		474	5,362	5,515

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	1,008,995	1,218,886	485,142
21405	Administración de Fondos	368,149	455,409	687,831
11405	Aplicación de Fondos de Administración	0	0	-31,458
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	-10	0	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	9,632	54,554	8,664
21410	Retenciones Previsionales	128,696	120,634	116,104
21411	Retenciones Tributarias	46,529	51,952	43,461
21412	Retenciones Voluntarias	37,485	34,486	29,341
21413	Retenciones Judiciales y Similares	565	473	427
TOTAL		1,600,041	1,936,394	1,339,512

C. Administración de Fondos

Detalle por Acreedor		Año 2018					
Rut	Nombre	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
TOTAL		455,409	535,037	567,969	622,297		368,149

Detalle por Acreedor		Año 2017					
Rut	Nombre	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
TOTAL		687,831	1,152,704	1,134,725	1,385,126		455,409

(1) Fondos en Administración recibidas en el ejercicio
(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Nota 5: Cuentas por Cobrar

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

a) Cuentas por cobrar

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	11,018	10,606

11602	Detrimento en Recursos Disponibles	117	0
11605	Detrimento Patrimonial de 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
	SUBTOTAL	11,135	10,606
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	510,089	300,353
	TOTAL	521,224	310,959

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)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
115-03	TRIBUTOS USO BIENES Y REALIZACION DE ACTIVIDADES	0	334,699	0	334,699
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	134,335		134,335
115-12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	0	0	41,054	41,054
	TOTAL	0	469,034	41,054	510,088

Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias, nivel 1 del plande cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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	0	0
13106	Bienes Excluidos	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 7: 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 y los criterios de valorización en cada caso.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2017	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1220101	Depósitos a Plazo	0	0	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0	0	0	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0	0	0	0
12202	Acciones y Participación de Capital	0	0	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12302	Hipotecarios	0	0
12306	Créditos a Contratistas	0	0
12307	Por Cambio de Residencia	0	0
12309	Deudores por Ventas a Plazo	0	0
	TOTAL	0	0

Nota 9: Bienes de Uso

Indicar los saldos para el ejercicio vigentes y anterior de las cuentas nivel 1, asociadas a Bienes de Uso.

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

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	3,506,642	70,820	98,169	3,675,631
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	74,992	6,471	1,331	82,794
14103	Instalaciones	477,309	389,542	13,365	880,216
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	352,417	55,439	8,217	416,073
14105	Vehículos	580,278	41,289	11,197	632,764
14106	Muebles y Enseres	349,456	136,473	8,631	494,560
14107	Herramientas	0	696	0	696
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	327,420	71,565	6,372	405,357
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	29,823		821	30,644
14110	Activos Biológicos	0			0
14111	Obras de Infraestructura	0			0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0			0
	TOTAL	5,698,337	772,295	148,103	6,618,735

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	2,937,447	513,121	56,074	3,506,642
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	47,971	25,915	1,106	74,992
14103	Instalaciones	101,391	371,761	4,157	477,309
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	301,478	45,519	5,420	352,417
14105	Vehículos	488,890	84,074	7,314	580,278
14106	Muebles y Enseres	280,686	63,569	5,201	349,456
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	237,079	86,217	4,124	327,420
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	29,277	0	546	29,823
14110	Activos Biológicos	0			0
14111	Obras de Infraestructura	0			0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0			0
	TOTAL	4,424,219	1,190,176	83,942	5,698,337

B. Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	946,239	110,973	26,449	1,083,661
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	40,155	7,835	483	48,473
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	79,678	53,140	2,231	135,049
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	271,871	31,935	5,240	309,046
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	343,250	59,371	4,613	407,234
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	245,489	32,967	4,815	283,271
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	229,553	37,158	3,140	269,851
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	27,768	689	763	29,220
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	2,184,003	334,068	47,734	2,565,805

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	853,521	78,243	14,475	946,239
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	34,027	5,518	610	40,155

14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	27,463	51,693	522	79,678
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	260,219	7,205	4,447	271,871
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	275,494	64,279	3,477	343,250
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	199,181	43,950	2,358	245,489
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	186,715	40,738	2,100	229,553
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	26,350	1,344	74	27,768
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0			0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura	0			0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	0			0
	TOTAL	1,862,970	292,970	28,063	2,184,003

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

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2018	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2018	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	3,675,631	1,083,661	2,591,970
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	82,794	48,473	34,321
14103	Instalaciones	880,216	135,049	745,167
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	416,073	309,046	107,027
14105	Vehículos	632,764	407,234	225,530
14106	Muebles y Enseres	494,560	283,271	211,289
14107	Herramientas	696	0	696
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	405,357	269,851	135,506
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	30,644	29,220	1,424
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	0	0	0
	TOTAL	6,618,735	2,565,805	4,052,930

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2017	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2017	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	3,506,642	946,239	2,560,403
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	74,992	40,155	34,837
14103	Instalaciones	477,309	79,678	397,631
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	352,417	271,871	80,546
14105	Vehículos	580,278	343,250	237,028
14106	Muebles y Enseres	349,456	245,489	103,967
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	327,420	229,553	97,867
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	29,823	27,768	2,055
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	0	0	0
	TOTAL	5,698,337	2,184,003	3,514,334

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14201	Terrenos	2,198,785	2,138,896
14202	Obras de Arte	0	0
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	0	0
	TOTAL	2,198,785	2,138,896

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14301	Propiedades Mineras	0	0
14302	Bosques Naturales	0	0
	TOTAL	0	0

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14401	Edificaciones en Leasing	0	0
14402	Maquinarias Y Equipos Producción en Leasing	0	0
14403	Vehículos en Leasing	0	0
14404	Equipos Computacionales Y Periféricos en Leasing	0	0
14420	Terrenos en Leasing	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0	0
	SUBTOTAL	0	0
14914	Dep. Acumulada de Bienes en Leasing	( )	( )
	TOTAL	0	0

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0
	SUBTOTAL	0	0
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	( )	
	TOTAL	0	0

Nota 10: Costos de Proyectos y Programas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 Costos de Inversión, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio y su aplicación a gastos patrimoniales.

A. Estudios y proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	0	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	1,619,243	428,762
	TOTAL	1,619,243	428,762

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	1,270,342	360,423
	TOTAL	1,270,342	360,423

Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas de Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa Recuperación	( )	( )	( )
12402	Deudores en Cobranza Judicial	761,359	507,312	416,743
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza Judicial	( )	( )	( )
	TOTAL	761,359	507,312	416,743

Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Rendiciones de Cuentas, nivel 2 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	192,321	640,894	354,600
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		192,321	640,894	354,600

Nota 13: Deudas

A. Cuentas por Pagar

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudas - Corriente, No Corriente y Otras Deudas - que se indican, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios anteriores.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21601	Documentos Caducados	61,765	59,882	23,607
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	4,394	48,659	37,517
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	16,857	15,670	14,107
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	17,654	18,785	5,320
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades	0	0	0
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	0	0
22121	Convenios 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	( )	( )	( )
	SUBTOTAL	100,670	142,996	80,551
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	83,352	165,233	358,046
	TOTAL	184,022	308,229	438,597
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	( )	( )	( )
TOTAL		184,022	308,229	438,597

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2018
(**) Describir las condiciones de cada contrato, tales como fecha del contrato, el objeto, plazo y tasa de interés.

B. Acreedores Presupuestarios

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

CUENTA		2018 M$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	CXP GASTOS EN PERSONAL		10,154		10,154
21522	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		28,376		28,376
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		32,426		32,426
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		3,854		3,854
21531	INICIATIVAS DE INVERSION		4,140		4,140
21534	SERVICIO DE LA DEUDA			4,403	4,403
TOTAL		0	78,950	4,403	83,353

C. Acreedores por Transferecnias Reintegrables

Indicar el saldo vigente de las cuentas de acreedores por Transferecnias Reintegrables,nivel 2 del plan de cuentas (Oficio N°60.820, DE 2005, de Contraloria General)

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2211101		0	0
2211102		0	0
TOTAL		0	0

Nota 14: 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			
03	TRIBUTOS USO BS. Y REALIZACION DE ACTIVIDADES	10,528,612	10,007,614	520,998
04	NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,800,064	8,010,255	789,809
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	85,000	83,228	1,772
07	INGRESOS DE OPERACION	20,085	41,831	-21,746
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	2,452,641	2,530,772	-78,131
10	VENTA DE ACTIVOS NO FIANCIEROS	0	0	0
11	NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	76,192	134,936	-58,744
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1,415,717	1,442,883	-27,166
	SUBTOTALES	23,378,311	22,251,519	1,126,792
15	SALDO INICIAL DE CAJA	6,496,533	0	6,496,533
TOTAL		29,874,844	22,251,519	7,623,325

Gastos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
21	CXP GASTOS EN PERSONAL	9,240,371	8,673,743	566,628
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9,074,750	6,516,158	2,558,592
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	351,199	289,565	61,634
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,671,225	3,087,109	584,116
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	490,310	331,483	158,827
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	701,612	395,245	306,367
31	INICIATIVAS DE INVERSION	6,102,270	2,262,387	3,839,883
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	77,867		77,867
34	SERVICIO DE LA DEUDA	165,240	165,172	68
	SUBTOTALES	29,874,844	21,720,862	8,153,982
	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
TOTAL		29,874,844	21,720,862	8,153,982

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

El estado de cambios de patrimonio neto, no tiene cambios significativos

Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

TOTAL	29,874,844	21,720,862	8,153,982

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

El estado de cambios de patrimonio neto, no tiene cambios significativos

Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

No existe informacion de Corporaciones Municipales

Nota 17: Bienes Intangibles

Indicar los saldos para el ejercicio vigente y anterior de las cuentas nivel 1, asociadas a los Bienes Intangibles

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

Cuenta		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.	14,131		396	14,527
TOTAL		0	0	0	0
		14,131	0	396	14,527

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.	14,131	0	0	14,131
TOTAL		14,131	0	0	14,131

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

Cuenta		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información				
TOTAL		12,551		1,976	14,527
	TOTAL	12,551	0	1,976	14,527

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información				
TOTAL		12,551	0	0	12,551
		12,551	0	0	12,551

En el año 2018, se regularizo la amortizacion del sistema de informacion, tomando base el período de amortizacion para este tipo de bienes.

Nota 18: Contingencias.

No existen contingencias

Nota 19: Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación.

No existen hechos significativos

Nota 20: Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores

No existe informacion relevante

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CONCON
DIRECTORA ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE CONCON
ALCALDE
V REGION

ALCALDE (S)