

ANEXO: NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. DESCRIPCION DE LA ENTIDAD

Nombre del Municipio: Municipalidad de San Rosendo
 RUT : 69.151.100-6
 Región : VIII Región
 Servicios Traspasados: Educación y Salud

La finalidad de este Municipio es mejorar la calidad de vida de la población urbana y rural , fortalecer la participación de la comunidad en la Organizaciones, matener y mejorar la eficiencia y eficacia en los recursos Municipales, postular a Proyectos , Estudios, Diseños a distintos organismo a fin de mejorar los aspectos deficitarios en vivienda, caminos, desarrollo productivo y auspiciar y desarrollar todas las instancias que permitan destacarnos como comuna turística.

Nota 2. RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

A) PERIODO CONTABLE CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros, incluidas las notas, han sido emitidos por el periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

B) BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios, normas y procedimientos establecidos por la Contraloría General de la República mediante oficio Nº 5451 de 2019.

- C) La cuenta 11403 Anticipos a rendir cuenta presenta un saldo de M\$ 897 correspondiente a M\$ 121 del Departamento de Salud y M\$ 776 del Depto. de Educacion.
- D) La cuenta 11408 Otros Deudores Financieros presenta un saldo de M\$ 1.197 en el sector Municipal, que corresponde a saldos de los periodos cuando la contabilidad era llevada en forma manual.
- E) La cuenta 11405 Aplicación de Fondos en Administración presenta un saldo de M\$ - 2.458.- correspondiente al sector Educación producto de rendiciones de cuenta pendientes.
- F) La cuenta 21405 Administracion de Fondos presenta un saldo de M\$ 92.285 que corresponde a proyectos por ejecutar del Area de Educacion por M\$ 51.051 y Municipalidad por M\$ 41.234.-
- G) La cuenta 21409 Otras Obligaciones Financieras presenta un saldo de M\$ 30.152 correspondiente a fondos por traspasar a Departamento de Salud y Educación y Fondos del Servicio de Bienestar Municipal.
- H) La cuenta 21410 Retenciones Previsionales presenta un saldo de M\$ 10.705 correspondiente a cotizaciones previsionales por pagar del Departamentos de Educación.
- I) La cuenta 21411 Retenciones Tributarias presenta un saldo de M\$ 3.272 correspondiente a cotizaciones previsionales por pagar de Municipalidad por M\$ 2.693 y al Departamento de Educación por M\$ 579.
- J) La cuenta 21412 Retenciones Voluntarias presenta un saldo de M\$ 9.047 correspondiente a Retenciones Voluntarias por pagar del Departamentos de Educación.
- K) La cuenta 21601 Documentos Caducados presenta un saldo de M\$ 834 correspondiente a documentos caducados de años anteriores de la Municipalidad.
- L) La cuenta 1210601 presenta un saldo de M\$ 4.209 correspondiente a Subvenciones entregadas a organizaciones comunitarias pendientes de rendición.

Nota 3 ACTUALIZACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Activos y Pasivos existentes al 31 de Diciembre y el Patrimonio Inicial, han sido actualizados de acuerdo con las normas específicas establecidas por Contraloría para tal efecto.

El índice de Actualización para el presente ejercicio alcanza a un 1.9%. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación

Nota 3. ACTUALIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 46301 | ACTUALIZACIÓN DE BIENES 59901 | 37,632 | 11,141 |
| 56301 | ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES 39901 | 0 | 0 |
| 56302 | ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO 39901 | 47,487 | 7,247 |

Nota 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A) ANTICIPOS DE FONDOS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Saldos Anteriores al 01/01/2017 |
|--------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 11401 | ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301 | 0 | 0 | 0 |
| 11402 | ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301 | 0 | 0 | 0 |
| 11403 | ANTICIPOS A RENDIR CUENTA | 897 | 331 | 1,010 |
| 11404 | GARANTÍAS OTORGADAS | 0 | 0 | 0 |
| 11406 | ANTICIPOS PREVISIONALES 41306 | 0 | 0 | 0 |
| 11407 | CARTAS DE CRÉDITOS 41306 | 0 | 0 | 0 |
| 11408 | OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311 | 1,197 | 1,891 | 1,209 |
| 11409 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 2,094 | 2,222 | 2,219 |

B) DEPÓSITOS DE TERCEROS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Saldos Anteriores al 01/01/2017 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 11405 | APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN | -2,458 | 0 | -190 |
| 21401 | ANTICIPOS DE CLIENTES 61311 | 0 | 0 | 342 |
| 21404 | GARANTÍAS RECIBIDAS 61311 | 0 | 0 | 0 |
| 21405 | ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306 | 92,285 | 80,296 | 104,565 |
| 21406 | DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311 | 0 | 0 | 0 |
| 21407 | RECAUDACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO | 0 | 0 | 0 |
| 21409 | OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO) | 30,152 | 10,780 | 8,537 |
| 21410 | RETENCIONES PREVISIONALES 61301 | 10,705 | 11,054 | 17,991 |
| 21411 | RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321 | 3,272 | 5,141 | 2,994 |
| 21412 | RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301 | 9,047 | 8,224 | 9,095 |
| 21413 | RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301 | 0 | -9 | 44 |
| 21601 | DOCUMENTOS CADUCADOS 61311 | 834 | 809 | 1,219 |

| | | | |
|--------------|---------|---------|---------|
| TOTAL | 143,837 | 116,295 | 144,597 |
|--------------|---------|---------|---------|

C) ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

| Año 2018 (Miles de Pesos) | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------|
| Detalle por Acreedor | Saldo al inicio del ejercicio | Administración de Fondos 21405 | Aplicación de Fondos 11405 | Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio | Saldo al término del ejercicio |
| TOTAL | 80,296 | 434,922 | 424,764 | 422,933 | 92,285 |

| Año 2018 (Miles de Pesos) | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------|
| Detalle por Acreedor | Saldo al inicio del ejercicio | Administración de Fondos 21405 | Aplicación de Fondos 11405 | Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio | Saldo al término del ejercicio |
| TOTAL | 104,565 | 371,269 | 411,468 | 395,537 | 80,296 |

Nota 5. CUENTAS POR COBRAR

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos) | Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos) |
|--------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 11601 | DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311 | 0 | 611 |
| 11602 | DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES 81 | 0 | 0 |
| 11605 | DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FOND | 0 | 0 |
| 12101 | DEUDORES 41111 | 0 | 0 |
| 12102 | DOCUMENTOS POR COBRAR 41106 | 0 | 0 |
| 12103 | IVA - CRÉDITO FISCAL 41116 | 0 | 0 |
| 12105 | PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126 | 0 | 0 |
| | SUBTOTAL | 0 | 611 |
| 12192 | CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESU | 21,801 | 39,933 |
| | SUBTOTAL | 21,801 | 39,933 |
| | TOTAL | 21,801 | 40,544 |

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos) | Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos) |
|--------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 11503 | C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y | 0 | 0 |
| 11505 | C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 11,968 | 25,401 |
| 11506 | C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 0 | 0 |
| 11507 | C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 0 | 0 |
| 11508 | C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | -90 | 9,118 |
| 11510 | C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 0 |
| 11511 | C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| | TOTAL | 0 | 0 |
| 11513 | C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA | 0 | 0 |
| 11514 | ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 |

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 (Miles de Pesos) | Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos) |
|--------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 13101 | ALIMENTOS Y BEBIDAS 49996 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 0 | 0 |
| 13103 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 49996 | 0 | 0 |
| 13104 | MATERIALES DE USO O CONSUMO 49996 | 0 | 0 |
| 13105 | PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA 42 | 0 | 0 |
| 13106 | BIENES EXCLUIDOS 42109 | 0 | 0 |

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Criterios de | Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos) | Criterios de Valorización |
|---------|---|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| CODIGO | TOTAL | | | | |
| 1220101 | DEPÓSITOS A PLAZO | 0 | 0 | 0 | |
| 1220103 | CUOTAS DE FONDOS MUTUOS | 0 | | 0 | |
| 1220199 | OTROS TÍTULOS Y VALORES | 0 | | 0 | |
| 12202 | ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL 4 | 0 | | 0 | |
| 12299 | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS 41806 | 0 | | 0 | |
| 14101 | EDIFICACIONES 44101 | 498,459 | | | 1,003,613 |
| 14102 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCC | 74,606 | | | 165,087 |
| 14103 | INSTALACIONES 44111 | 0 | | | 0 |
| 14104 | MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116 | 113,981 | Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos) | | 42,153 |
| 14105 | VEHÍCULOS 44131-44121-44126 | 73,834 | | | 34,962 |
| 14106 | MUEBLES Y ENSERES 44136 | 57,737 | | | 51,895 |
| 14107 | HERRAMIENTAS 44141 | 0 | | | 0 |
| 14108 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | 151,267 | | | 157,883 |
| 14109 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES | 0 | | | 0 |
| 14110 | ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151 | 0 | | | 0 |
| 14111 | OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146 | 0 | | | 0 |
| 14113 | BIENES EN COMODATO 44596 | 0 | | | 0 |
| | TOTAL | 969,884 | | | 1,455,593 |

| CODIGO | DENOMINACIÓN | Saldo Inicial 2018 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2018 |
|--------|---------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| 14101 | EDIFICACIONES 44101 | 480,367 | | | 498,459 |
| 14102 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCC | 53,004 | | | 74,606 |
| 14103 | INSTALACIONES 44111 | 0 | | | 0 |
| 14104 | MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116 | 106,072 | | | 113,981 |
| 14105 | VEHÍCULOS 44131-44121-44126 | 83,612 | | | 73,834 |
| 14106 | MUEBLES Y ENSERES 44136 | 45,620 | | | 57,737 |
| 14107 | HERRAMIENTAS 44141 | 0 | | | 0 |
| 14108 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | 129,591 | | | 151,267 |
| 14109 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES | 0 | | | 0 |
| 14110 | ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151 | 0 | | | 0 |
| 14111 | OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146 | 0 | | | 0 |
| 14113 | BIENES EN COMODATO 44596 | 0 | | | 0 |
| | TOTAL | 898,266 | | | 969,884 |

| MILES DE PESOS | | | | | |
|----------------|---------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | Saldo Inicial 2017 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2017 |
| 14901 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACION | 207,251 | | | 221,963 |
| 14902 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS | 32,498 | | | 76,693 |
| 14903 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACION | 0 | | | 0 |
| 14904 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y | 60,006 | | | 17,357 |
| 14905 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 4 | 76,556 | | | 37,714 |
| 14906 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y E | 9,487 | | | 11,995 |
| 14907 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENT | 0 | | | 0 |
| 14908 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS CO | 16,839 | | | 56,004 |
| 14909 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE | 0 | | | 0 |

| | | | | |
|--------------|---------------------------------------|---------|--|---------|
| 14910 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIO | 0 | | 0 |
| 14911 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OBRAS DE IN | 0 | | 0 |
| 14913 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN C | 0 | | 0 |
| TOTAL | | 402,637 | | 421,726 |

| CUENTA | | MILES DE PESOS | | | |
|--------------|---------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | Saldo Inicial 2017 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2017 |
| 14901 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACION | 203,122 | | | 207,251 |
| 14902 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS | 27,137 | | | 32,498 |
| 14903 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACION | 0 | | | 0 |
| 14904 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y | 64,993 | | | 60,006 |
| 14905 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 4 | 85,675 | | | 76,556 |
| 14906 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y E | 12,149 | | | 9,487 |
| 14907 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENT | 0 | | | 0 |
| 14908 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS CO | 37,317 | | | 16,839 |
| 14909 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE | 0 | | | 0 |
| 14910 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIO | 0 | | | 0 |
| 14911 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OBRAS DE IN | 0 | | | 0 |
| 14913 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN C | 0 | | | 0 |
| TOTAL | | 430,393 | | | 402,637 |

C) DETERMINACION DEL VALOR NETO (LIBRO) DE LOS BIENES DE USO DEPRECIABLE

| CUENTA | | MILES DE PESOS | | |
|--------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | Bienes de uso | Depreciación acumulad | Bienes de Uso |
| | | Depreciables saldo fina | Saldo final | Depreciación neto |
| | | a Diciembre 2018 | a Diciembre 2018 | 2018 |
| 14101 | EDIFICACIONES 44101 | 1,003,613 | 221,963 | 796,362 |
| 14102 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCC | 165,087 | 76,693 | 132,589 |
| 14103 | INSTALACIONES 44111 | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116 | 42,153 | 17,357 | -17,853 |
| 14105 | VEHÍCULOS 44131-44121-44126 | 34,962 | 37,714 | -41,594 |
| 14106 | MUEBLES Y ENSERES 44136 | 51,895 | 11,995 | 42,408 |
| 14107 | HERRAMIENTAS 44141 | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | 157,883 | 56,004 | 141,044 |
| 14109 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151 | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146 | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | BIENES EN COMODATO 44596 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 1,455,593 | 402,637 | 1,052,956 |

| CUENTA | | MILES DE PESOS | | |
|--------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | Bienes de uso | Depreciación acumulad | Bienes de Uso |
| | | Depreciables saldo fina | Saldo final | Depreciación neto |
| | | a Diciembre 2017 | a Diciembre 2017 | 2017 |
| 14101 | EDIFICACIONES 44101 | 498,459 | 207,251 | 291,208 |
| 14102 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCC | 74,606 | 32,498 | 42,108 |
| 14103 | INSTALACIONES 44111 | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116 | 113,981 | 60,006 | 53,975 |
| 14105 | VEHÍCULOS 44131-44121-44126 | 73,834 | 76,556 | -2,722 |
| 14106 | MUEBLES Y ENSERES 44136 | 57,737 | 9,487 | 48,250 |
| 14107 | HERRAMIENTAS 44141 | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | 151,267 | 16,839 | 134,428 |
| 14109 | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151 | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146 | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | BIENES EN COMODATO 44596 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 969,884 | 402,637 | 567,247 |

D) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO NO DEPRECIABLES

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 14201 | TERRENOS 44201 | 62,259 | 47,224 |
| 14202 | OBRAS DE ARTE 44206 | 0 | 0 |
| 14203 | BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES 44211 | 0 | 0 |
| 14204 | BIENES EN COMODATO 44596 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 62,259 | 47,224 |

E) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------------|---------------------------|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 14301 | PROPIEDADES MINERAS 44401 | 0 | 0 |
| 14302 | BOSQUES NATURALES 44406 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 |

F) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO EN LEASING

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|-----------------|--|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 14401 | EDIFICACIONES | 0 | 0 |
| 14402 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCC | 0 | 0 |
| 14403 | VEHÍCULOS | 0 | 0 |
| 14404 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | 0 | 0 |
| 14420 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 |
| 14450 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 |
| SUBTOTAL | | 0 | 0 |
| 14914 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN LE | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 |

Nota 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

A) ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 1610199 | COSTOS ACUMULADOS | 0 | 0 |
| 1610299 | COSTOS ACUMULADOS | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 |

B) APLICACIÓN O GASTOS PATRIMONIALES

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------------|--|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 1619901 | APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICO | 0 | 0 |
| 1619902 | APLICACIÓN A GASTOS DE PROYECTOS | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 |

Nota 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

| CUENTA | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Saldos Anteriores al 01/01/2017 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
|--------|---------------------|---------------------|---------------------------------|

| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
|--------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 12401 | DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN 4115 | 0 | 0 | 0 |
| 12402 | DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL 41156 | 0 | 0 | 0 |
| 1240301 | DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN | 0 | 0 | 0 |
| 1240302 | DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 | 0 |

Nota 12. DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Saldos Anteriores al 01/01/2017 |
|--------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 1210601 | DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIEN | 4,209 | 2,731 | 5,139 |
| 1210602 | DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPIT | 0 | 0 | 0 |
| 1210603 | DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIEN | 0 | 0 | 0 |
| 1210604 | DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPIT | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 4,209 | 2,731 | 5,139 |

Nota 13. DEUDAS

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Saldos Anteriores al 01/01/2017 |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 22101 | ACREEDORES 61111 | 0 | 0 | 0 |
| 22102 | FONDOS DE TERCEROS 61406 | 8,381 | 8,381 | 8,381 |
| 22103 | IVA - DÉBITO FISCAL 61116 | 0 | 0 | 0 |
| 22104 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 22105 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 22106 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 22107 | OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COM | 826 | 3,362 | 3,099 |
| 22108 | OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS D | 1,262 | 48 | 653 |
| 22109 | OBLIGACIONES POR RECAUDACIONES DE MU | 0 | 3,650 | 2,949 |
| 22110 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 22121 | CONVENIO POR APORTES NO ENTERADOS AL | 0 | 0 | 0 |
| 22122 | OBLIGACIONES POR CONSTRUCCIONES DE E | 0 | 0 | 0 |
| 22123 | VALUACIÓN DE OBLIGACIONES POR CONSTR | 0 | 0 | 0 |
| SUBTOTAL | | 10,469 | 15,441 | 15,082 |
| 22192 | CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUE | 43,335 | 38,239 | 39,947 |
| SUBTOTAL | | 43,335 | 38,239 | 39,947 |
| 22201 | PASIVOS POR CLASIFICAR | 0 | 0 | 0 |
| 22401 | PROVISIONES | 0 | 0 | 0 |
| 22501 | ARRIENDO DE INMUEBLES | 0 | 0 | 0 |
| 2310201 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 2310202 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 0 | 0 | 0 |
| 23103 | CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO | 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 |
| SUBTOTAL | | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 53,804 | 53,680 | 55,029 |

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| CODIGO | DENOMINACIÓN | (Miles de Pesos) | (Miles de Pesos) |
| 21521 | C X P GASTOS EN PERSONAL | 13,152 | 2,959 |
| 21522 | C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 10,168 | 34,490 |
| 21523 | C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 |
| 21524 | C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 466 |
| 21525 | C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 |
| 21526 | C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 0 | 0 |
| 21529 | C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCI | 859 | 640 |
| 21530 | C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 |
| 21531 | C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 19,986 | 500 |
| 21532 | C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 |
| 21533 | C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 |
| 21534 | C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 0 | 238 |
| 21535 | SALDO FINAL DE CAJA | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| SUBTOTAL | 4,093,955 | 3,866,254 | 227,701 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| SUBTOTAL | 644,537 | 0 | 644,537 |
| TOTAL | 4,738,492 | 3,866,254 | 872,238 |

| SUBTITULO | DENOMINACIÓN | PRESUPUESTO ACTUALIZADO | EJECUCION DEVENGADO | DIFERENCIA |
|-----------|---|-------------------------|---------------------|------------|
| 03 | C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y | 163,568 | 151,390 | 12,178 |
| 04 | NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS | 0 | 0 | 0 |
| 05 | C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2,111,719 | 1,931,796 | 179,923 |
| 06 | C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 0 | 0 | 0 |
| 07 | C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 300 | 26 | 274 |
| 08 | C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 1,620,090 | 1,589,760 | 30,330 |
| 10 | C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 6,200 | 0 | 6,200 |
| 11 | C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 |
| 12 | C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 27,781 | 29,053 | -1,272 |
| 13 | C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA | 164,297 | 164,229 | 68 |
| 14 | ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|-----------------------|---------|---|---------|
| 15 | SALDO INICIAL DE CAJA | 644,537 | 0 | 644,537 |
|----|-----------------------|---------|---|---------|

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| SUBTOTAL | 4,707,790 | 3,944,545 | 763,245 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|

| | | | |
|-----------------|-----------|-----------|---------|
| SUBTOTAL | 4,707,790 | 3,944,545 | 763,245 |
|-----------------|-----------|-----------|---------|

| | | | |
|-----------------|--------|---|--------|
| SUBTOTAL | 30,702 | 0 | 30,702 |
|-----------------|--------|---|--------|

| | | | |
|------------------------|-----------|-----------|---------|
| SUBTITULO TOTAL | 4,738,492 | 3,944,545 | 793,947 |
|------------------------|-----------|-----------|---------|

| | | | | |
|--|--|--------------------|------------------|--|
| | | ACTUALIZADO | DEVENGADO | |
|--|--|--------------------|------------------|--|

| | | | | |
|----|--------------------------|-----------|-----------|---------|
| 21 | C X P GASTOS EN PERSONAL | 2,618,894 | 2,390,230 | 228,664 |
|----|--------------------------|-----------|-----------|---------|

| | | | | |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 22 | DETALLE | 1,093,672 | 778,108 | 315,564 |
|-----------|----------------|------------------|----------------|----------------|

| | | | | |
|----------|--|--------|---------|----|
| AUMENTOS | C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 10,509 | 521,427 | 42 |
|----------|--|--------|---------|----|

| | | | | |
|----------|---------------------------------|---------|---------|--------|
| DONACION | C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 512,432 | 365,988 | 25,203 |
|----------|---------------------------------|---------|---------|--------|

| | | | | |
|----------|-------------------------|---|---|---|
| CAMBIO D | C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 | 0 |
|----------|-------------------------|---|---|---|

| | | | | |
|----------|-------------------------------|---|---------|-------|
| AJUSTE D | C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 0 | 108,248 | 2,393 |
|----------|-------------------------------|---|---------|-------|

| | | | | |
|----------|---|-------|--------|--------|
| DETRIMEN | C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCI | 8,995 | 57,831 | 66,567 |
|----------|---|-------|--------|--------|

| | | | | |
|------------|--|---|-------|---|
| DISMINUCIO | C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 8,995 | 0 |
|------------|--|---|-------|---|

| | | | | |
|----------|--------------------------------|-------|---------|---------|
| DETRIMEN | C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 8,995 | 198,953 | 122,780 |
|----------|--------------------------------|-------|---------|---------|

| | | | | |
|----------|-----------------|---|---|---|
| CAMBIO E | C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 |
|----------|-----------------|---|---|---|

| | | | | |
|----------|---------------------------------|---|---|---|
| AJUSTE P | C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 |
|----------|---------------------------------|---|---|---|

| | | | | |
|-----------|----------------------------|--------|---------|-------|
| VARIACION | C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 36,752 | 512,432 | 2,032 |
|-----------|----------------------------|--------|---------|-------|

| | | | | |
|-----------|-------------|---------|--|--|
| RESULTADO | DEL PERIODO | -94,542 | | |
|-----------|-------------|---------|--|--|

| | | | | |
|-----------|-----------------------|--------|---------|--------|
| VARIACION | ↑ SALDO FINAL DE CAJA | 30,702 | -94,276 | 30,702 |
|-----------|-----------------------|--------|---------|--------|

| | | | | |
|------------|---------|--|-----------|--|
| PATRIMONIO | INICIAL | | 1,440,673 | |
|------------|---------|--|-----------|--|

| | | | | |
|-------------------|---------------|--|---------|--|
| OTRAS VARIACIONES | PATRIMONIALES | | 532,417 | |
|-------------------|---------------|--|---------|--|

| | | | | |
|------------|-------|--|-----------|--|
| PATRIMONIO | FINAL | | 1,878,815 | |
|------------|-------|--|-----------|--|

NOTA 16: INFORMACION FINANCIERA DE LAS CORPORACIONES MUNICIPALES
BALANCE GENERAL CORPORACIONES

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

ESTADO DE RESULTADOS CORPORACIONES

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

DESGLOSE DE CUENTAS POR PAGAR