

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
En Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES	9,799,616	10,217,386
RECURSOS DISPONIBLES	9,707,878	10,100,760
* DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL	9,595,306	9,950,657
* ANTICIPOS DE FONDOS	112,572	150,103
BIENES FINANCIEROS	91,738	116,626
* CUENTAS POR COBRAR	11,187	6,759
* DEUDORES PRESUPUESTARIOS	80,551	109,867
* GASTOS ANTICIPADOS	0	0
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	0	0
* EXISTENCIAS	0	0
ACTIVOS NO CORRIENTES	1,370,382	1,591,379
BIENES FINANCIEROS	373,992	373,992
* INVERSIONES FINANCIERAS	0	0
* PRÉSTAMOS	373,992	373,992
BIENES DE USO	853,356	1,004,956
* BIENES DE USO DEPRECIABLES	3,007,922	2,819,376
* BIENES DE USO NO DEPRECIABLES	61,028	59,890
* BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO	0	0
* BIENES DE USO EN LEASING	0	0
* BIENES DE USO POR INCORPORAR	0	0
* DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-2,215,595	-1,874,310
OTROS ACTIVOS	143,033	212,431
* BIENES INTANGIBLES	0	76,147
* AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0	0
* COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS	0	0
* DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN	0	0
* DEUDORES POR RENDICIÓN DE CUENTA	141,923	135,308
* DETRIMENTOS	1,111	976
* OTROS BIENES	0	0
TOTAL ACTIVO	11,169,998	11,808,765
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES	3,459,212	4,256,682
DEUDA CORRIENTE	3,339,446	4,147,045
* DEPÓSITOS DE TERCEROS	2,685,659	3,712,181
* ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	653,788	434,864
OTRAS DEUDAS	119,765	109,637
* CUENTAS POR PAGAR	119,765	109,637
* PROVISIONES	0	0
* INGRESOS ANTICIPADOS	0	0
* OTROS PASIVOS	0	0
PASIVOS NO CORRIENTES	0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0
* DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0
TOTAL PASIVOS	3,459,212	4,256,682
PATRIMONIO NETO	7,710,786	7,552,083
PATRIMONIO NETO.	7,710,786	7,552,083
* PATRIMONIO INSTITUCIONAL	2,958,875	2,902,716
* RESULTADOS ACUMULADOS	4,648,359	7,622,510
* RESULTADO DEL EJERCICIO	103,551	-2,973,144
* DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECTOS	0	0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	11,169,998	11,808,765

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



FECHA LOTA, ABRIL 2018

MUNICIPALIDAD LOTA
 DIRECCION DE FINANZAS
 AREA MUNICIPAL

ESTADO DE RESULTADOS
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 En Miles de Pesos

CUENTAS	2017	2016
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS OPERACIONALES	1.324.922	1.149.246
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	22.634.023	23.652.236
VENTA DE ACTIVOS		
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	8.416.302	7.495.457
TOTAL INGRESOS	32.375.247	32.296.939
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	316.299	249.665
GASTOS OPERACIONALES	23.750.380	22.001.184
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	1.748.482	1.480.770
COSTO DE VENTA		0
GASTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	5.841.443	11.079.349
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	615.091	459.115
TOTAL GASTOS	32.271.695	35.270.083
RESULTADO DEL PERIODO	103.552	-2.973.144

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS



FECHA ABRIL DEL 2018

pp

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2017
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIEN	1,250,300	1,362,020	1,480,336	1,459,013	21,323
04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,086,409	18,080,396	18,225,065	18,225,065	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	146,000	155,890	168,674	168,674	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	390	2,540	2,540	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	6,049,785	6,876,128	7,561,108	7,501,881	59,228
09 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	21,000	21,000	5,094	5,094	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	800	6,901,162	5,339,581	5,339,581	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	21,554,294	33,396,986	32,782,398	32,701,848	80,551
15 SALDO INICIAL DE CAJA	172,000	6,337,973			
TOTALES	21,726,294	39,734,959	32,782,398	32,701,848	80,551

EGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	15,782,213	17,934,491	18,214,076	18,210,383	3,693
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,331,581	6,156,602	5,549,389	5,096,715	452,674
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SO	81,000	451,000	316,299	316,299	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	901,800	2,173,984	2,070,652	2,066,449	4,203
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	297,156	25,234	25,234	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	133,050	757,316	292,975	268,661	24,314
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCI	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	337,300	10,843,941	5,880,778	5,742,268	138,510
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	301,325	379,759	349,411	30,349
SUBTOTALES	21,570,444	38,915,817	32,729,162	32,075,420	653,743
35 SALDO FINAL DE CAJA	155,850	819,144			
TOTALES	21,726,294	39,734,959	32,729,162	32,075,420	653,743

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS

FECHA ABRIL DEL 2018.



4

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2017
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	1,250,300	1,362,020	1,480,336	1,459,013	21,323
04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	116,800	838,710	626,704	626,704	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	146,000	155,890	168,674	168,674	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,613,300	5,992,492	6,203,153	6,143,926	59,228
09 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0	0	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	21,000	21,000	5,094	5,094	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	800	6,901,162	5,339,581	5,339,581	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	7,148,200	15,271,274	13,823,542	13,742,992	80,551
15 SALDO INICIAL DE CAJA	150,000	5,369,345			
TOTALES	7,298,200	20,640,619	13,823,542	13,742,992	80,551

EGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	2,854,100	2,887,535	2,784,926	2,781,507	3,420
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,966,400	3,143,835	2,816,748	2,482,176	334,571
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	1,000	0	0	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	901,800	2,173,984	2,070,652	2,066,449	4,203
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,500	5,411	2,730	2,730	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	114,300	500,494	126,221	116,843	9,378
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	337,100	10,843,741	5,880,778	5,742,268	138,510
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	301,325	292,013	292,013	0
SUBTOTALES	7,178,200	19,857,325	13,974,068	13,483,986	490,082
35 SALDO FINAL DE CAJA	120,000	783,294			
TOTALES	7,298,200	20,640,619	13,974,068	13,483,986	490,082

DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

FECHA, LOTA ABRIL 2018



SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2017
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIEN	0	0	0	0	0
04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,782,770	12,792,123	13,148,799	13,148,799	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	390	2,540	2,540	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	366,485	754,317	1,221,842	1,221,842	0
09 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	11,149,255	13,546,830	14,373,181	14,373,181	0
15 SALDO INICIAL	0	890,554			
TOTALES	11,149,255	14,437,384	14,373,181	14,373,181	0

EGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	9,917,147	11,516,740	12,013,055	12,012,782	273
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,100,308	1,975,263	1,701,523	1,583,420	118,103
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SO	80,000	450,000	316,299	316,299	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	270,209	969	969	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	15,750	189,122	144,929	129,993	14,936
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANC	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	200	200	0	0	0
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	87,746	57,398	30,349
SUBTOTALES	11,113,405	14,401,534	14,264,521	14,100,861	163,661
35 SALDO FINAL DE CAJA	35,850	35,850			
TOTALES	11,149,255	14,437,384	14,264,521	14,100,861	163,661


 JEFE FINANZAS
 ADMINISTRACION. Y FINANZAS

FECHA ABRIL DEL 2018


 ALCALDE

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2017
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIEN	0	0	0	0	0
04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,186,839	4,449,563	4,449,563	4,449,563	0
06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	70,000	129,319	136,113	136,113	0
09 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0	0	0	0
10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	0	0	0	0	0
11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	3,256,839	4,578,882	4,585,676	4,585,676	0
15 SALDO INICIAL CAJA	22,000	78,074			
TOTALES	3,278,839	4,656,956	4,585,676	4,585,676	0

EGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCION	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,010,966	3,530,216	3,416,095	3,416,095	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	264,873	1,037,504	1,031,119	1,031,119	0
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SO	0	0	0	0	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	21,536	21,536	21,536	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	3,000	67,700	21,825	21,825	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCI	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0
32 C X P PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	3,278,839	4,656,956	4,490,575	4,490,575	0
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUE	0	0			
TOTALES	3,278,839	4,656,956	4,490,575	4,490,575	0

ENCARGADO
 ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS
 ENC. ADMINISTRACIÓN. Y FINANZAS
 MUNICIPALIDAD DE LOTA
 DEPARTAMENTO DE SALUD
 RUT:69.259.900-4

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LOTA
 ALCALDE
 ALCALDE

FECHA ABRIL DEL 2018

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			626.428
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES			6.637.357
INGRESOS OPERACIONALES			32.701.848
115-03	Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1.459.013	
115-05	Transferencias Corrientes	18.225.065	
115-06	Rentas de la Propiedad	168.674	
115-07	Ingresos de Operación	2.540	
115-08	Otros Ingresos Corrientes	7.501.881	
115-12-10	Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	5.094	
115-13	Transferencias para Gastos de Capital	5.339.581	
GASTOS OPERACIONALES			26.064.491
215-21	Gastos en Personal	18.210.383	
215-22	Bienes de Servicios de Consumo	5.096.715	
215-23	Prestaciones de Seguridad Social	316.299	
215-24	Transferencias Corrientes	2.066.449	
215-25	Integros al Fisco	-	
215-26	Otros Gastos Corrientes	25.234	
215-33	Transferencias de Capital	-	
215-34-03	Servicio de la Deuda - Intereses	-	
215-34-05	Otros Gastos Financieros	-	
215-34-07	Deuda Flotante	349.411	
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION			6.010.929
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION			
115-10	Ventas de Activos no Financieros	-	
115-11	Ventas de Activos Financieros	-	
115-12	Recuperación de Préstamos	-	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION			6.010.929
215-29	Adquisición de Activos no Financieros	268.661	
215-30	Adquisición de Activos Financieros	-	
215-31	Iniciativas de Inversión	5.742.268	
215-32	Préstamos	-	
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
115-14	Endeudamiento	-	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
215-34-01	Servicio de la Deuda - Amortización	-	
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			981.780
MOVIMIENTOS ACREEDORES		21.656.270	
MOVIMIENTOS DEUDORES		- 22.638.050	
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO			395.351
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD			9.950.657
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD			9.595.306

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS

FECHA ABRIL DEL 2018



PP

MUNICIPALIDAD LOTA
DIRECCION DE FINANZAS
AREA MUNICIPAL

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO
En Miles de Pesos

DETALLE	31 DE DICIEMBRE DE 2017	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		-
DONACION EN BIENES	-	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	-	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	-	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO		-
DETRIMENTO PATRIMONIAL	-	
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES	-	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES	-	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-
RESULTADO DEL PERIODO		103.551
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		103.551
PATRIMONIO INICIAL		7.552.083
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		55.152
PATRIMONIO FINAL		7.710.786

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS

FECHA ABRIL DEL 2018



4

NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 01 : DESCRIPCION DE LA ENTIDAD.

NOMBRE ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE LOTA.
RUT : 69.151.300-9
REGION : OCTAVA
SERVICIOS TRASPASADOS : SE CUENTA CON SERVICIO TRASPASADO DE SALUD Y DE EDUCACION

Su misión es promover el respeto y la participación ciudadana en el desarrollo de la Comuna y que busca satisfacer las necesidades y expectativas de los habitantes de la Comuna de Lota. En el contexto Regional de gran variedad de paisajes de grandes desequilibrios espaciales la "Estrategia Regional de Desarrollo" identifica a Lota, como territorios de reconversión, en función de parámetros de orden institucional, físicos y económicos.-

NOTA 02: RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS.

- A)** El periodo contable: Los presentes Estados Financieros incluidas sus notas explicativas han sido preparadas por el periodo contable comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2017, comparativos con mismo periodo del año 2016.-
- B)** El sistema de contabilidad utilizado tanto en las normas y procedimientos contables para la preparación de los Estados Financieros, se basan en el Oficio C.G.R. N° 60.820 de 2005 y el Oficio C.G.R. N° 36.310 de 2007 y las instrucciones impartidas en oficio circular N° 54.977 de 2010.
- C)** Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros: En los Estados Financieros comparativos que se presentan, éstos fueron actualizados, considerando el índice de actualización comunicado por contraloría General en el Presente Ejercicio. Esta Municipalidad no tiene Activos ni Pasivos en otras monedas distintas al Peso Chileno (\$).-
- D)** Naturaleza de los anticipos de fondos: El saldo que se presenta en este concepto corresponde a anticipos entregados a terceros por los cuales se debe rendir cuenta.
- E)** Naturaleza de las Cuentas por Cobrar: En el presente análisis el Saldo que se muestra corresponde a Ingresos devengados durante el ejercicio y que no se percibieron de los cuales M\$80.551.- tienen antigüedad mayor a un año.
- F)** Inversiones Financieras: Durante el ejercicio 2017 no se tomó ningún tipo de Inversión Financiera ni valor negociable, además de mantener inversiones financieras a largo plazo.-
- G)** Préstamos: No se han otorgado préstamos durante el presente ejercicio.
- H)** Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso: Los bienes de uso que han sido incorporados corresponden según el criterio de materialidad, a aquellos cuyo costo es mayor a tres unidades tributarias mensuales y valorizadas al costo, Cabe destacar que no se registran incorporaciones por grupos homogéneos.
- I)** Método de cálculo de Depreciación de los bienes de uso: El método de cálculo utilizado es la Lineal y la tabla de vida útil es la que se detalla en el oficio N° 60.820 de 2005 de la C.G.R.. El registro contable de depreciación es indirecto, llevándose a cuentas de Depreciación Acumulada.



J) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas: Corresponden a deudores por transferencias otorgadas en el presente ejercicio y en ejercicios anteriores que aún no efectúan rendición.

K) Descripción de los costos de proyectos: En este ejercicio se hicieron ajuste de Los proyectos con fecha de término al 31/12/2017 gran mayoría son proyectos PMU Absorción Mano de Obra.-

L) Naturaleza de los depósitos de terceros: El 54,57% de los depósitos de terceros provienen del Gobierno Central y Regional, recursos que fueron aprobados mediante convenios y aprobación de proyectos, de igual forma existen retenciones efectuadas que deben ser enterados en otras entidades, y que han sido registradas en las cuentas que conforman el Subgrupo 214 Depósitos de Terceros.-

M) Naturaleza de las cuentas por pagar: Se presentan cuentas devengadas por la suma de M\$ 653.788 y no pagadas del ejercicio 2017 quedando como un compromiso de pago inmediato para el próximo ejercicio.-

N) Naturaleza de la deuda: Esta I. Municipalidad de Lota no presenta deuda pública.

Nota 3. ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO.

El Índice de Actualización para el presente ejercicio alcanzó a un 1,9 %. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
46301	ACTUALIZACIÓN DE BIENES 59901	22,022	26,557
56301	ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES 39901	0	0
56302	ACTUALIZACIÓN DE PATRIMONIO 39901	55,152	933

Nota 4. ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A) ANTICIPOS DE FONDOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Saldos anteriores al 01/01/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301	0	0	0
11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301	200	200	200
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA 41301	75,420	112,511	90,408
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	0	0	0
11407	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	0	0	0
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	36,952	37,392	31,891
11409	TARJETAS DE CREDITOS	0	0	0
TOTAL		112,572	150,103	122,499



B) DEPÓSITOS DE TERCEROS

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Saldos anteriores al 01/01/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	-570,810	-2,307,514	-2,252,210
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	2,074,843	4,424,463	5,689,848
21406	DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311	0	0	0
21407	AJUSTE DE SENCILLO	-1	0	0
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO)	703,670	545,794	57,591
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	253,866	484,000	338,342
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	21,568	24,792	32,137
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	201,905	539,786	444,408
21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	617	859	735
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	70,692	63,042	58,735
TOTAL		2,756,350	3,775,222	4,369,586

C) ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

El saldo de final de Programas corresponde a fondos aún en ejecución.

Detalle por Acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio. 2017	Administración de Fondos 21.405 (1)	Aplicación de Fondos 11.405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio. 2017
FOSIS	2.331	109.934	108.730	111.665	600
SUBSIDIO AGUA POTABLE	12.951	297.091	297.405	297.405	12.637
PREVIENE	125	48.662	47.827	47.702	1.085
FONDART	100	-	-	-	100
SECRETARIA MINIST. DE EDUCACION REGION DEL	221	-	-	-	221
FONADIS	240	-	-	-	240
CONVENIOS F.N.D.R.	270.410	447.550	708.811	718.579	619
SERVICIO NACIONAL DE MENORES	838	53.171	50.649	50.649	3.360
SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANISMO	1.544.121	1.586	256.545	256.667	1.289.040
SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO	13.340	52.945	18.114	19.888	46.397



MINISTERIO DEL INTERIOR	53.303	3.236	48.548	55.282	1.257
SECRET.REG.MINIST.DE PLAN.Y	31.320	42.140	42.821	67.108	6.352
PROYECTOS PRO EMPLEO	69.548	2.613.990	2.538.218	2.613.914	69.624
SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	682	54.320	41.335	41.978	13.024
JUNJI	19.530				19.530
APORTES FONDOS DE EMERGENCIAS TERREMOTO	19.706	899	-	-	20.605
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y	138.335	-	55.720	55.720	82.615
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE	750	-	464	464	286
INE	1.224	-	-	-	1.224
PROGRAMA RESIDENCIA FAMILIAR	-				-
FONDOS EN ADMINISTRACION	-	1.185.801	1.088.152	1.109.346	76.455
PROYECTO PRACTICA	-				-
SEP	-				-
APLICAC. FDOS PHPV	-	-	-	-	-
INGRESOS APORTE JUNAEB	157	1.028	1.099	-	1.185
PSP	-	1.000			1.000
SALAS CUNAS	-	-	-	-	-
MANTENCION	-	-	-	-	-
PMG	-	-	-	-	-
PRO RETENCION	-	-	-	-	-
ENLACE Y COMUNIDAD	-	-	-	-	-
ESCUELA ARTISTICA	-	-	-	-	-
SENADIS	-	-	-	-	-
APORTE VENEZUELA	-	-	-	-	-
APOYO AL DEPORTE Y LA RECREACION	-	-	-	-	-
APORTE REPARACIONES POST TERREMOTO	-	-	-	-	-
FDOS 2% GORE	-	-	-	-	-
DONACIONES	-	-	-	-	-



FONDO RECONVERSION INFRAESTRUCTURA	-	6.519	4.171	-	6.519
FDOS REPARACIONES ESCUELAS	-	-	-	-	-
PLAN DE EQUIPAMIENTO LICEOS TP	-	-	-	-	-
CLINICAS DEPORTIVAS	-	-	-	-	-
VIDA SALUDABLE	-	-	-	-	-
FONDOS GORE CONSERVACION	-	-	-	-	-
FONDO CALIDAD REVITALIZACION	276.184	-	-	-	276.184
CULTURA TEATRO A MIL	-	-	-	-	-
DIBAM BIBLIOTECAS	-	-	2.867	-	-
CULTURA	-	9.276	5.659	-	9.276
EQUIPAMIENTO SALON PRINCIPAL Y AUDIOVISUAL	-	-	-	-	-
PROYECTOS INFRAESTRUCTURA COLEGIOS	-	-	-	-	-
ADMINISTRACION DE FONDOS PROYECTOS	360.062	-	-	281.179	78.883
ADMINISTRACION DE FONDO	1.609.465	212	115.527	1.551.432	58.245
TOTAL	4.424.463	4.929.359	5.432.662	7.278.978	2.074.844

Detalle por Acreedor	Saldo al Inicio del ejercicio. 2016	Administración de Fondos 21.405 (1)	Aplicación de Fondos 11.405 (2)	Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio. 2016
FOSIS	984	105.184	102.350	103.837	2.331
SUBSIDIO AGUA POTABLE	10.173	338.710	335.932	335.932	12.951
PREVIENE	11	48.059	47.584	47.945	125
FONDART	100	-	-	-	100
SECRETARIA MINIST. DE EDUCACION REGION DEL	221	-	-	-	221
FONADIS	240	-	-	-	240
CONVENIOS F.N.D.R.	260.074	260.847	250.491	250.511	270.410
SERVICIO NACIONAL DE MENORES	642	51.727	51.532	51.531	838
SERVICIO DE VIVIENDA Y URBANISMO	1.967.091	683.227	551.397	1.106.197	1.544.121
SERVICIO NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO	9.224	36.094	31.807	31.978	13.340



MINISTERIO DEL INTERIOR	2.999	70.079	19.359	19.775	53.303
SECRET.REG.MINIST.DE PLAN.Y	9.454	55.277	28.685	33.411	31.320
PROYECTOS PRO EMPLEO	58.279	2.493.109	2.466.041	2.481.840	69.548
SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	6.647	40.000	44.956	45.965	682
JUNJI	20.652	360	174	1.482	19.530
APORTES FONDOS DE EMERGENCIAS TERREMOTO	19.706	-	-	-	19.706
MINISTERIO DE TRANSPORTE Y	174.200	-	35.865	35.865	138.335
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE	332	750	46	332	750
INE	-	5.086	3.862	3.862	1.224
PROGRAMA RESIDENCIA FAMILIAR	54.763	21.945	5.896	76.708	-
FONDOS EN ADMINISTRACION	-	-	1.133.771	-	-
PROYECTO PRACTICA	4.980	521	-	5.501	-
SEP	81.632	81.632	806	-	-
APLICAC. FDOS PHPV	14.306	14.306	300	-	-
INGRESOS APORTE JUNAEB	13.562	4.107	690	17.512	157
PSP	5.490	5.490	-	-	-
SALAS CUNAS	38.858	32.613	-	71.471	-
MANTENCION	6.644	-	-	6.644	-
PMG	140.777	-	-	140.777	-
PRO RETENCION	245.743	-	-	245.743	-
ENLACE Y COMUNIDAD	11.171	-	-	11.171	-
ESCUELA ARTISTICA	3.717	3.717	-	-	-
SENADIS	2.570	-	-	2.570	-
APORTE VENEZUELA	26.795	-	-	26.795	-
APOYO AL DEPORTE Y LA RECREACION	439	439	-	-	-
APORTE REPARACIONES POST TERREMOTO	552.398	166.330	-	718.728	-
FDOS 2% GORE	2.502	-	-	2.502	-
DONACIONES	-	-	5.632	-	-
FONDO RECONVERSION INFRAESTRUCTURA	390.025	27.688	47.541	417.713	-
FDOS REPARACIONES ESCUELAS	-	-	-	-	-



	713.599	713.600	-	1	-
PLAN DE EQUIPAMIENTO LICEOS TP	38.283	-	-	38.283	-
CLINICAS DEPORTIVAS	4.392	-	-	4.392	-
VIDA SALUDABLE	280	-	-	280	-
FONDOS GORE CONSERVACION	134.513	-	-	134.513	-
FONDO CALIDAD REVITALIZACION	326.959	-	-	50.775	276.184
CULTURA TEATRO A MIL	21	42	-	21	-
DIBAM BIBLIOTECAS	2.023	2.867	1.979	4.890	-
CULTURA	25.860	21.750	12.468	47.610	-
EQUIPAMIENTO SALON PRINCIPAL Y AUDIOVISUAL	6.466	-	-	6.466	-
PROYECTOS INFRAESTRUCTURA COLEGIOS	30.588	138.197	83.460	107.609	-
ADMINISTRACION DE FONDOS PROYECTOS	360.062	-	-	-	360.062
ADMINISTRACION DE FONDO	1.609.465	-	3.153	-	1.609.465
TOTAL	5.689.848	5.423.753	5.265.777	6.689.138	4.424.463

Nota 5. CUENTAS POR COBRAR

En atención a las cuentas por cobrar, éstas se aprecia que durante el periodo 2016 al 2017 se ha procedido a recuperar fondos en procesos de cobros administrativos y otros.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS 41311	2,654	2,350
11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES 81301	1,111	976
11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS	0	0
12101	DEUDORES 41111	8,529	4,405
12102	DOCUMENTOS POR COBRAR 41106	0	0
12103	IVA - CRÉDITO FISCAL 41116	0	0
12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES 41126	4	4
SUBTOTAL		12,298	7,735
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 411	80,551	109,867
SUBTOTAL		80,551	109,867
TOTAL		92,849	117,602



Nota 6. BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13101	ALIMENTOS Y BEBIDAS 49996	0	0
13102	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO 49996	0	0
13103	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 49996	0	0
13104	MATERIALES DE USO O CONSUMO 49996	0	0
13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA 42196	0	0
13106	BIENES EXCLUIDOS 42109	0	0
TOTAL		0	0

Nota 7. INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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 41421 Y 4171	0		0	
12299	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS 41806	0		0	
TOTAL		0		0	

Nota 8. PRÉSTAMOS

El Crédito a Contratista, su cobro se encuentra en proceso Judicial.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12302	HIPOTECARIOS 41626	678	678
12306	CRÉDITOS A CONTRATISTAS 41606	373,315	373,315
12307	POR CAMBIO RESIDENCIA	0	0
12309	DEUDORES POR VENTA A PLAZO		
TOTAL		373,993	373,993



Nota 9: BIENES DE USO

Estos se encuentran actualizados de acuerdo a la normativa vigente y la variación del IPC en un 1.9%

A) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CTAS. DE BIENES DE USO DEPRECIABLES

CUENTA		MILES DE PESOS			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14101	EDIFICACIONES 44101	1,512,455	335	28,743	1,541,533
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	58,916	15,337	2,170	76,423
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	-	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	129,634	0	2,463	132,097
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	607,392	16,059	11,846	635,297
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	235,668	23,342	4,921	263,931
14107	HERRAMIENTAS 44141	2,142	19,521	899	22,562
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	252,933	44,644	17,882	315,459
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,235	1	384	20,620
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0			0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0			0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0			0
TOTAL		2,819,375	119,239	69,308	3,007,922

CUENTA		MILES DE PESOS			
CODIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14101	EDIFICACIONES 44101	1,291,599	183,400	37,456	1,512,455
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	52,909	2,215	3,792	58,916
14103	INSTALACIONES 44111	0		0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	108,717	14,974	5,943	129,634
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	542,448	34,956	29,988	607,392
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	164,615	70,295	758	235,668
14107	HERRAMIENTAS 44141	468	1,674	0	2,142
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	149,86	101,670	1,403	252,933
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	19,505	592	138	20,235
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0		0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0		0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0		0	0
TOTAL		2,330,121	409,776	79,478	2,819,375



B) DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CTAS. DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

CUENTA		MILES DE PESOS			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,214,615		83,846	1,298,461
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	27,574	1	16,248	43,823
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0		-	0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	78,883	1	13,340	92,224
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	359,234		69,316	428,550
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	71,704		40,272	111,976
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	425		7,365	7,790
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	104,893	1	107,877	212,771
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	16,981		3,019	20,000
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTUR	0			0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
TOTAL		1,874,309	3	341,283	2,215,595

CUENTA		MILES DE PESOS			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	1,161,849	-1	52,767	1,214,615
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PA	18,059		9,515	27,574
14903	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INSTALACIONES 44996	0			0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OF	70,302		8,581	78,883
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS 44996	276,401		82,833	359,234
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	42,191		29,513	71,704
14907	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS 44996	359	-1	67	425
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	64,917		39,976	104,893



14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONE	14,064		2,917	16,981
14910	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS 44996	0			0
14911	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTUR	0			0
14913	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO 44996	0			0
TOTAL		1,648,142	-2	226,168	1,874,310

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

CUENTA		MILES DE PESOS		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Saldo Final a Diciembre 2017	Depreciación Acumulada Saldo Final a Diciembre 2017	Bienes de Uso Depreciables -Neto - 2017
14101	EDIFICACIONES 44101	1,541,533	1,298,461	243,072
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	76,423	43,823	32,600
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	132,097	92,224	39,873
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	635,297	428,550	206,747
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	263,931	111,976	151,955
14107	HERRAMIENTAS 44141	22,562	7,790	14,772
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	315,459	212,771	102,688
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,620	20,000	620
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
TOTAL		3,007,922	2,215,595	792,327



CUENTA		MILES DE PESOS		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Saldo Final a Diciembre 2016	Depreciación Acumulada Saldo Final a Diciembre 2016	Bienes de Uso Depreciables -Neto - 2016
14101	EDIFICACIONES 44101	1,512,455	1,214,615	297,840
14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	58,916	27,574	31,342
14103	INSTALACIONES 44111	0	0	0
14104	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	129,634	78,883	50,751
14105	VEHÍCULOS 44131-44121-44126	607,392	359,234	248,158
14106	MUEBLES Y ENSERES 44136	235,668	71,704	163,964
14107	HERRAMIENTAS 44141	2,142	425	1,717
14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	252,933	104,893	148,040
14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	20,235	16,981	3,254
14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS 44151	0	0	0
14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA 44146	0	0	0
14113	BIENES EN COMODATO 44596	0	0	0
TOTAL		2,819,375	1,874,309	945,066

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14201	TERRENOS 44201	55,141	54,113
14202	OBRAS DE ARTE 44206	5,887	5,777
14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES 44211	0	0
14204	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES EN COMODATO 44596	0	0
TOTAL		61,028	59,890



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

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14401	EDIFICACIONES EN LEASING	0	0
14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA 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 CONSTRUCCION EN LEASING	0	0
14914	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES EN LEASING	0	0
TOTAL		0	0

G) DETALLE DE LOS SALDOS DE LA CTA. DE BIENES DE USO DE ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14707	ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS	0	0
TOTAL		0	0



Nota 10. COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

A) ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017 (Miles de Pesos)	31/12/2016 (Miles de Pesos)
1610199	COSTOS ACUMULADOS	0	0
1610299	COSTOS ACUMULADOS	0	0
TOTAL		0	0

B) APLICACIÓN O GASTOS PATRIMONIALES

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2017 (Miles de Pesos)	31/12/2016 (Miles de Pesos)
1619901	APLICACIÓN A GASTOS DE ESTUDIOS BÁSICOS	0	0
1619902	APLICACIÓN A GASTOS DE PROYECTOS	0	0
TOTAL		0	0



Nota 11. DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION

CUENTA		Saldo al 31/12/2017 (Miles de Pesos)	Saldo al 31/12/2016 (Miles de Pesos)	Saldos anteriores al 01/01/2016 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN 41151	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

Durante el periodo 2017, se incrementaron las subvenciones entregadas a las Organizaciones Comunitarias e igualmente se está en proceso de rendición por dichos organizaciones.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Saldos anteriores al 01/01/2016
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR P	141,923	135,308	142,434
1210602	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR P	0	0	0
1210603	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENT	0	0	0
1210604	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENT	0	0	0
TOTAL		141,923	135,308	142,434

Nota 13. DEUDAS

En lo que respecta a cuentas por pagar de gastos presupuestarios, se aprecia un incremento producto de mantenerse observado el pago a la empresa de aseo comunal de los meses de Noviembre y Diciembre de 2017.

CUENTA		Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Saldo al anteriores
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	01/01/2016
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS 61311	-	-	-
22101	ACREEDORES 61111	-	-	-
22102	FONDOS DE TERCEROS 61406	16.789	16.789	16.789
22103	IVA – DÉBITO FISCAL 61116	-	-	-
22104	OBLIGACIONES CON EL FONDO COMUN POR ANTICIPOS OBTE	-	-	-
22105	OBLIGACIONES CON LA SUBSECRETARIA DE EDUCACION POR	-	-	-
22106	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DE SALUD POR ANTICIPOS	-	-	-
22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL	-	-	41.180
22108	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO 61	17.983	14.817	14.101
22109	OBLIGACIONES POR RECAUDACION MULTAS TAG OTRAS COMU	14.262	14.951	10.959



22110	OBLIGACIONES VARIAS POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE	39	39	39
22121	CONVENIO POR APORTES NO ENTERADOS AL FONDO COMÚN	-	-	-
22122	OBLIGACIONES POR CONSTRUCCIONES DE ESTACIONAMIENTO	-	-	-
22123	VALUACIÓN DE OBLIGACIONES POR CONSTRUCCIONES DE ES	-	-	-
SUBTOTAL		49.073	46.596	83.068
22192	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS 61101	653.788	434.864	163.080
SUBTOTAL		653.788	434.864	163.080
22201	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	-	-	-
22401	PROVISIONES	-	-	-
22501	ARRIENDO DE INMUEBLES	-	-	-
2310201	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	-	-	-
2310202	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	-	-	-
23103	CUENTA NO CREADA EN EL CATALOGO	-	-	-
23104	ACREEDORES POR LEASING	-	-	-
23109	ACREEDORES POR LEASING-INTERESES	-	-	-
23110	INTERESES DIFERIDOS POR LEASING	-	-	-
SUBTOTAL				-
TOTAL		702.861	481.460	246.148



Nota 14. ESTADO SITUACION PRESUPUESTARIA

En el Área de Salud si bien los ingresos presupuestarios son inferiores al devengado, existieron mayores ingresos depositados principalmente los últimos días del mes de diciembre, imposibilitando efectuar el acto administrativo ante el H. Concejo Municipal.

En el Área de Educación, ocurrió la misma situación del Área de Salud.

En el Área Municipal, se aprecia que los gastos devengados de acuerdo al presupuesto actualizado a la estimación considerada en el año.

SUBTITULO	DENIMINACION	PRESUPUEST O ACTUALIZADO	EJECUCION DEVENGADO	DIFERENCIA
3	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA	1.362.020	1.480.336	118.316
4	NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	-	-	-
5	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18.080.396	18.225.065	144.669
6	C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	155.890	168.674	12.669
7	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	390	2.540	2.150
8	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	6.876.128	7.561.108	- 684.979
9	NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	-	-	-
10	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-
11	C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
12	C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	21.000	5.094	15.906
13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	6.901.162	5.339.581	1.561.581
14	ENDEUDAMIENTO	-	-	-
SUBTOTALES		33.396.986	32.782.398	614.704
15	SALDO INICIAL DE CAJA	6.337.973	-	-
SUBTOTALES		6.337.973	-	6.337.973
TOTALES		39.734.959	32.782.398	6.952.677



SUBTITULO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ACTUALIZADO	EJECUCION DEVENGADO	DIFERENCIA
21	C X P GASTOS EN PERSONAL	17,934,491	18,214,076	-279,585
22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,156,602	5,549,389	607,213
23	C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	451	316,299	134,701
24	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,173,984	2,070,652	103,332
25	C X P ÍNTEGROS AL FISCO	0	0	0
26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	297,156	25,234	271,922
29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	757,316	292,975	464,341
30	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
31	C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	10,843,941	5,880,778	4,963,163
32	C X P PRÉSTAMOS	0	0	0
33	C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0
34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	301,325	379759	-78434
SUBTOTALES		38,915,815	32,729,162	6,186,653
35	SALDO FINAL DE CAJA	819,144	0	819,144
SUBTOTALES		819,144	0	819,144
TOTALES		39,734,959	32,729,162	7,005,797



Nota 15. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO


Se puede apreciar que ocurrió un incremento del patrimonio, producto de mayores Ingresos durante el ejercicio 2017.-

DETALLE		31 DICIEMBRE 2017
AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		0
DONACION EN BIENES	0	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	0	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES	0	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES	0	
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL PERIODO	103,551	
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO	0	103,551
PATRIMONIO INICIAL		7,552,083
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		55,152
PATRIMONIO FINAL		7,710,786



Nota 16. INFORMACION FINANCIERA DE LAS CORPORACIONES MUNICIPALES:

Municipalidad de Lota, no cuenta con Corporación Municipal.



JUAN FDO. PARRA BASTIAS
DIRECTOR ADMINISTRACION Y FINANZAS
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA



MAURICIO VELASQUEZ VALENZUELA
ALCALDE
I.MUNICIPALIDAD DE LOTA

LOTA, ABRIL 2018.

