

ORD. 9521

ANT: Oficio N° 33.262- de 27 de Diciembre 2019 de Contraloría Gral. De la Republica. -

MAT.: Envía Informes Estados Financieros ejercicio Contable 2021.

Lota, 30 SEP. 2022

DE ALCALDE I. MUNICIPALIDAD DE LOTA.

**A SR. CONTRALOR REGIONAL DEL BIO BIO.
DON VICTOR HENRIQUEZ GONZALEZ.**

De conformidad con documento citado en ANT., me permito remitir a Ud., Informes Estados Financieros Ejercicio Contable año 2021 y archivos Excel periodo 2019 y 2020, siendo estos los siguientes:

- Balance General (Clasificador 2021.)
- Estado de Resultados Consolidado (Clasificador 2021.)
- Estado de Situación Presupuestaria Desagregado Consolidado, Municipal, Educación y Salud (Clasificador 2021.)
- Estado de Flujos de Efectivo (Clasificador 2021.)
- Estado de Cambios del Patrimonio Neto (Clasificador 2021.)
- Notas Explicativas (Clasificador 2021.)
- Balance General de Apertura (Clasificador 2021)

Envío efectuado en Archivo Excel, y documentos PDF, Firmados de acuerdo a lo solicitado. -

Saluda Atentamente a Ud.



PATRICIO MARCHANT ULLOA
ALCALDE

Distribución:

- Sr. Contralor Región Del Bio Bio.-
- Sr. Alcalde. -
- Sr. Director Administración y Finanzas.
- Sr. Jefe Depto. Salud Municipal.-
- Sr. Jefe Depto. Educación Municipal.-
- Archivo

PMU/JEP/jep

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
En Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2021	
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		8,921,422
RECURSOS DISPONIBLES		8,062,664
* Disponibilidad en Moneda Nacional	7,924,216	
* Anticipos de Fondos	138,449	
BIENES FINANCIEROS		578,687
* Inversiones Financieras	0	
* Cuentas por Cobrar con Contraprestación	0	
* Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	202,343	
* Préstamos	373,315	
* Deudores de Incierta Recuperación	678	
* Deudores Varios	2,352	
* Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS		0
* Existencias	0	
* Existencias en Tránsito	0	
* Productos en Proceso	0	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		280,071
* Gastos Anticipados	0	
* Deudores por transferencias Reintegrables	280,071	
* Otros Activos	0	
ACTIVO NO CORRIENTE		827,466
BIENES FINANCIEROS		0
* Inversiones Financieras	0	
* Préstamos	0	
* Deudores de Incierta Recuperación	0	
* Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		0
* Inversiones en Empresas Relacionadas	0	
BIENES DE USO		590,380
* Terrenos	58,216	
* Edificaciones	1,676,479	
* Infraestructura Pública	0	
* Bienes de Uso en Leasing	0	
* Bienes de Uso por Incorporar	0	
* Bienes de Patrimonio Histórico, Artístico, Científico	6,389	
* Bienes Concesionados	0	
* Otros Bienes de Uso	2,131,234	
* Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-3,281,938	
* Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	
ACTIVOS INTANGIBLES		128,481
* Activos Intangibles	128,481	
* Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0	
* Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0
* Edificaciones de Inversión	0	
* Terrenos de Inversión	0	
* Edificaciones de Inversión en Leasing	0	
* Terrenos de Inversión en Leasing	0	
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0
* Activos Biológicos	0	
* Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	
* Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		108,605
* Costos de Proyectos	86,128	
* Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	
* Otros Activos	22,477	
TOTAL ACTIVO		9,748,888

CUENTAS	31/12/2021	
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		6,803,278
DEUDA CORRIENTE		5,651,600
* Depósitos de Terceros	5,651,600	
DEUDA PÚBLICA		0
* Deuda Pública Interna	0	
OTRAS DEUDAS		1,151,678
* Cuentas por Pagar con Contraprestación	0	
* Cuentas por Pagar sin Contraprestación	1,088,202	
* Provisiones	0	
* Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	
* Pasivos por Leasing	0	
* Pasivos por Concesiones	0	
* Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	
* Ingresos Anticipados	0	
* Otros Pasivos	63,476	
PASIVO NO CORRIENTE		0
DEUDA PÚBLICA		0
* Deuda Pública Interna	0	
OTRAS DEUDAS		0
* Provisiones	0	
* Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	
* Pasivos por Leasing	0	
* Pasivos por Concesiones	0	
TOTAL PASIVOS		6,803,278
PATRIMONIO NETO		8,844,535
PATRIMONIO DEL ESTADO		8,844,535
* Patrimonio Institucional	3,213,201	
* Resultados Acumulados	2,573,445	
* Resultado del ejercicio	3,057,889	
* Ajustes de Primera Adopción	0	
* Otros efectos Patrimoniales	0	
INTERESES MINORITARIOS		0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		15,647,813



 DIRECTOR DE ADMIN. Y FINANZAS (S)

FECHA _____



ALCALDE

[Handwritten signature]

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
En Miles de Pesos

CONCEPTO	31/12/2021
INGRESOS	38,828,752
INGRESOS OPERACIONALES	1,683,087
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Activ	1,683,087
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	27,299,559
* Transferencias Corrientes	21,576,339
* Transferencias de Capital	5,723,220
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIONES	3,720
* Venta de Bienes	0
* Prestación de Servicios	3,720
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0
* Arriendos	0
* Otras Rentas de la Propiedad	0
VENTA DE BIENES	0
* Venta de Bienes de Uso	0
* Ventas de Propiedades de Inversión	0
* Venta de Activos Intangibles	0
* Venta de Activos Biologicos	0
INGRESOS FINANCIEROS	64,727
* Participación en Instrumentos de patrimonio	0
* Participación en el Resultados de Asociadas y Negocios	0
* Intereses	64,727
* Venta o Rescate de Bienes Financieros	0
* Reversión de Deterioro	0
OTROS INGRESOS	9,777,659
* Multas	5,664
* Otros	9,771,995
TOTAL INGRESOS	38,828,752

GASTOS	34,255,736
GASTOS EN PERSONAL	24,839,680
* Personal de Planta	12,063,832
* Personal a Contrata	5,769,329
* Personal a Honorarios	6,938,558
* Otros	67,961
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,376,379
* BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,376,379
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,196,954
* PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,196,954
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	1,565,063
* Transferencias Corrientes	1,565,063
* Transferencias de Capital	0
COSTO DE VENTA	0
* COSTO DE VENTA	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	0
* Depreciación de Bienes de Uso	0
* Depreciación de Activos Biológicos	0
* Amortización de Activos Intangibles	0
BAJAS DE BIENES	0
* BAJAS DE BIENES	0
DETERIORO	0
* DETERIORO	0
GASTOS FINANCIEROS	0
* Intereses	0
* Deterioro de Bienes Financieros	0
* Otros	0
OTROS GASTOS	277,661
* OTROS GASTOS	277,661
TOTAL GASTOS	34,255,736
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINAN	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,573,016
INTERESES MINORITARIOS	0

FECHA _____



DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)



ALCALDE

[Handwritten signatures in blue ink]

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
 DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2021
 En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y L	1,573,189	1,778,015	1,801,514	1,773,163	28,351
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19,646,257	26,200,004	21,938,139	21,938,139	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	3,000	10,400	64,727	64,727	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	3,100	3,410	3,720	3,720	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	9,441,488	10,464,395	9,737,506	9,709,410	28,096
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	7,270	7,270	7,270	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	24,000	31,496	154,106	8,672	145,434
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CA	630	6,355,010	5,705,705	5,705,705	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	30,691,664	44,850,000	39,412,687	39,210,806	201,881
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	4,097,400			
TOTALES	30,791,664	48,947,400	39,412,687	39,210,806	201,881

GASTOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	21,905,543	25,741,737	24,840,214	24,838,040	2,174
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	6,583,602	8,889,893	6,396,325	5,845,459	550,865
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SC	351,000	1,250,531	1,222,283	1,214,545	7,737
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	968,223	2,114,582	1,997,131	1,993,116	4,015
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	700	700	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	4,700	131,916	114,250	114,250	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINA	479,440	860,378	445,713	427,666	18,047
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCI	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	345,456	9,151,737	6,024,184	5,791,644	232,541
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	793,991	1,338,812	1,068,967	269,845
SUBTOTALES	30,638,664	48,935,465	42,378,912	41,293,687	1,085,224
35 SALDO FINAL DE CAJA	153,000	11,934			
TOTALES	30,791,664	48,947,399	42,378,912	41,293,687	1,085,224



FECHA _____

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)



ALCALDE

[Handwritten signature]

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2021
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA PROPIEDAD	1,573,189	1,778,015	1,801,514	1,773,163	28,351
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,877	570,388	642,326	642,326	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	3,000	10,400	64,727	64,727	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	7,268,488	7,485,862	7,455,959	7,427,872	28,087
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	7,270	7,270	7,270	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	24,000	31,496	154,106	8,672	145,434
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	630	6,214,181	5,587,218	5,587,218	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	8,992,184	16,097,612	15,713,120	15,511,248	201,872
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100,000	4,097,400			
TOTALES	9,092,184	20,195,012	15,713,120	15,511,248	201,872

GASTOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EJECUCIÓN	
				PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	3,756,685	3,774,865	3,473,492	3,471,515	1,977
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,744,580	3,910,469	3,597,120	3,181,643	415,478
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,000	255,202	254,029	254,029	0
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	968,223	2,114,582	1,997,131	1,993,116	4,015
25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO	700	700	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	3,700	10,916	8,878	8,878	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	118,840	170,616	61,706	54,662	7,044
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	345,456	9,151,737	6,024,184	5,791,644	232,541
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	793,991	822,111	726,154	95,957
SUBTOTALES	8,939,184	20,183,078	16,238,651	15,481,641	757,012
35 SALDO FINAL DE CAJA	153,000	11,934			
TOTALES	9,092,184	20,195,012	16,238,651	15,481,641	757,012

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2021
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA F	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,881,876	7,196,546	5,809,750	5,809,750	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	483,000	1,287,533	838,106	838,098	9
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPIT	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	5,364,876	8,484,079	6,647,856	6,647,848	9
15 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTA	0	0			
TOTALES	5,364,876	8,484,079	6,647,856	6,647,848	9

GASTOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EJECUCIÓN	
				PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	4,892,838	5,918,126	5,373,001	5,373,001	0
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	461,838	2,352,240	1,582,787	1,536,089	46,698
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIA	0	25,329	25,329	25,329	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	1,000	1,000	0	0	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANC	9,200	187,383	199,166	199,166	0
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIER	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	5,364,876	8,484,078	7,180,283	7,133,585	46,698
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTA	0	0			
TOTALES	5,364,876	8,484,078	7,180,283	7,133,585	46,698

SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
DESDE EL 1 DE ENERO HASTA DICIEMBRE DE 2021
En Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO			EJECUCIÓN	
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALI	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,641,504	18,433,070	15,486,063	15,486,063	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	3,100	3,410	3,720	3,720	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1,690,000	1,691,000	1,443,441	1,443,441	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	140,829	118,487	118,487	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	16,334,604	20,268,309	17,051,711	17,051,711	0
15 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0			
TOTALES	16,334,604	20,268,309	17,051,711	17,051,711	0

GASTOS	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EJECUCIÓN	
				PAGADO	POR PAGAR
21 C X P GASTOS EN PERSONAL	13,256,020	16,048,746	15,993,722	15,993,524	198
22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,377,184	2,627,184	1,216,417	1,127,727	88,690
23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	350,000	970,000	942,925	935,188	7,737
24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 CXP INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	120,000	105,372	105,372	0
29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIERO	351,400	502,379	184,841	173,838	11,003
30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	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	516,701	342,813	173,888
SUBTOTALES	16,334,604	20,268,309	18,959,978	18,678,462	281,516
35 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0			
TOTALES	16,334,604	20,268,309	18,959,978	18,678,462	281,516

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO 1 DE ENERO DEL 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
En Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			-2082881
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES			5189454
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS	39194865		
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1773163		
Transferencias Corrientes	21938139		
Rentas de la Propiedad	64727		
Ingresos de Operación	3720		
Otros Ingresos Corrientes	9709410		
Transferencias para Gastos de Capital	5705705		
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS	34005411		
Gastos en Personal	24838040		
Bienes de Servicios de Consumo	5845459		
Prestaciones de Seguridad Social	1214545		
Transferencias Corrientes	1993116		
Integros al Fisco	0		
Otros Gastos Corrientes	114250		
Transferencias de Capital	0		
Servicio de la Deuda - Intereses y Otros Gastos financieros	0		
FLUJOS ORIGINADOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-6203368
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS	15942		
Ventas de Activos Financieros	0		
Ventas de Activos no Financieros	7270		
Recuperación de Préstamos	8672		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS	6219310		
Adquisición de Activos Financieros	0		
Adquisición de Activos no Financieros	427666		
Iniciativas de Inversión	5791644		
Préstamos	0		
FLUJOS ORIGINADOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			-1068967
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0	
Endeudamiento	0		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		1068967	
Servicio de la Deuda	1068967		
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			567214
MOVIMIENTOS ACREEDORES	23329946		
MOVIMIENTOS DEUDORES	-22762732		
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDAD			9439882
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDAD			7924216



DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



ALCALDE

FECHA:

[Handwritten signature and date]

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

En Miles de Pesos

DETALLE	31 DE DICIEMBRE DE 2021	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		0
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajustes por Corrección de Errores	0	
Ajustes por Primera Adopción	0	
Otros Efectos Patrimoniales	0	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO		0
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajustes por Corrección de Errores	0	
Ajustes por Primera Adopción	0	
Otros Efectos Patrimoniales	0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
RESULTADO DEL EJERCICIO		4,573,016
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		4,573,016
PATRIMONIO INICIAL (*)		4,271,520
PATRIMONIO FINAL		8,844,535


 FECHA _____
 ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

DIRECTOR DE ADMIN.Y FINANZAS (S)


 ALCALDE

ALCALDE

[Handwritten signature in blue ink]

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 requerimientos de los habitantes de la Comuna de Lota. En el contexto Regional posee una gran variedad de paisajes con 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 CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

B) BASES DE PREPARACION, CON UNA REFERENCIA EXPLICITA A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES UTILIZADOS PARA EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONOMICOS Y PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN AQUELLOS CASOS EN QUE SE HAYAN UTILIZADO PROCEDIMIENTOS ESPECIALES

C) CRITERIO EMPLEADO EN LA ACTUALIZACION Y LA CONVERSION DE ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA Y UNIDADES DE FOMENTO, PARA EL PERIODO VIGENTE, SI PROCEDE

D) NATURALEZA Y METODO DE VALORIZACION DE LOS ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPOSITOS A TERCEROS

E) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR COBRAR

F) NATURALEZA DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS Y CRITERIOS DE VALORIZACIÓN

G) NATURALEZA DE LOS PRESTAMOS

H) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTOS Y VALORACION DE LOS BIENES DE USO

I) METODO DE CALCULO DE DEPRECIACION DE LOS BIENES DE USO

J) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO DE LAS EXISTENCIAS, METODO DE VALORIZACION INICIAL Y POSTERIOR

K) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y MEDICION DE LOS CONTRATOS DE ARRIENDO FINANCIEROS (BIENES DE USO EN LEASING) Y SU METODO DE DEPRECIACION

L) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y METODOS DE VALORIZACION DE BIENES INTANGIBLES, VIDAS UTILES Y METODO DE AMORTIZACION

M) DESCRIPCION DE LOS DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

N) DESCRIPCION DE LOS COSTOS DE PROYECTOS

O) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR PAGAR

P) DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA, METODO DE VALORIZACION INICIAL Y AL CIERRE DEL EJERCICIO

ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO.

El Índice de Actualización para el presente ejercicio alcanzó a un 4,0 %. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

Nota 3: Disponibilidades en Moneda Nacional

CUENTA		Saldo al 31/12/2021	Cantidad de Cuentas Corrientes
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11101	CAJA	99,684	
11102	BANCO ESTADO	7,916,027,875	
11103	BANCO DEL SISTEMA FINANCIERO	0	
11108	FONDO POR ENTERAR AL FONDO COMÚN MUNICIPAL 21908	8,088,235	
TOTAL		7,924,215,794	

**Nota 4:
Anticipos de
Fondos**

A. Anticipos de Fondos

CUENTA		Saldo total al 31/12/2021	Distribución del Saldo Total, según antigüedad	
			Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES 41301	0	0	0
11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS 41301	200,000	0	200,000
11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA 41301	91,995,676	-4,132,569	96,128,245
11404	GARANTÍAS OTORGADAS	0	0	0
11406	ANTICIPOS PREVISIONALES 41306	8,875	0	8,875
11407	CUENTA NO CREADA EN EL PLAN DE CUENTAS	0	0	0
11408	OTROS DEUDORES FINANCIEROS 41311	45,498,074	1,640,853	43,857,221
11409	TARJETAS DE CREDITOS	746,010	0	746,010
11604	FLUCTUACIÓN DE CAMBIOS-DEUDOR 81306	0	0	0
TOTAL		138,448,635	-2,491,716	140,940,351

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldo total al	Distribución del Saldo Total, según antigüedad	
			Saldo originado en el	Saldos originados en años anteriores al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021	año 2021	2021
21401	ANTICIPOS DE CLIENTES 61311	0	0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS 61311	0	0	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	4,090,339,966	1,610,659,965	2,479,680,001
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 61316	-3,626,477,418	-	-
21406	DEPÓSITOS PREVISIONALES 61311	998,832	0	998,832
21407	RECAUDACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO PENDIENTE DE APLICACIÓN	300,764	-8,387	309,151
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO)	624,333,700	-339,857,694	964,191,394
21410	RETENCIONES PREVISIONALES 61301	3,302,476,205	1,620,850,548	1,681,625,657
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	198,172,594	86,992,396	111,180,198
21412	RETENCIONES VOLUNTARIAS 61301	1,024,055,084	130,567,603	893,487,481
21413	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES 61301	37,400,422	31,488,740	5,911,682
21414	RECAUDACIÓN DE TERCEROS PENDIENTE DE APLICACIÓN	0	0	0
21604	FLUCTUACIÓN DE CAMBIOS – ACREEDOR 81306	0	0	0
TOTAL		5,651,600,149	644,624,798	5,006,975,351

**C. Administración
de Fondos**

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2021					
			Saldo al inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Administración de Fondos 11405 (2)	Fondos Rendidos en el ejercicio	Fondos Devueltos en el ejercicio	Saldo al Término del ejercicio
Nº	Rut	Nombre						
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	Total Resto de acreedores							
TOTAL			2,479,680,001	4,246,269,060	4,587,314,271	2,635,609,095		4,090,339,966