Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
(CONSOLIDADO).....

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019
Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**474,396**
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**1,681,792**
Ingresos Operacionales		28,730,482	
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	13,928,988		
* Transferencias Corrientes	8,465,932		
* Rentas de la Propiedad	0		
* Ingresos de Operación	0		
* Otros Ingresos Corrientes	5,598,817		
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	247,918		
* Transferencias para Gastos de Capital	488,827		
Gastos Operacionales		27,048,690	
* Gastos en Personal	13,840,550		
* Bienes y Servicios de Consumo	8,123,406		
* Prestaciones de Seguridad Social	102,707		
* Transferencias Corrientes	4,113,277		
* Integros al Fisco	0		
* Otros Gastos Corrientes	274,361		
* Transferencias de Capital	58,159		
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	536,230		
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-1,207,396**
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		1,207,396	
* Adquisicion de Activos Financieros	0		
* Adquisición de Activos No Financieros	584,871		
* Iniciativas de Inversión	622,525		
* 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			**120,830**
* Movimiento Acreedores	4,426,790		
* Movimiento Deudores	4,305,960		
VARIACION NETA DEL EFECTIVO			**595,226**
Saldo Inicial de Disponibilidades			**5,232,259**
Saldo Final de Disponibilidades			**5,827,485**

FECHA: 27 de Abril de 2020

Director de Administración y Finanzas
Sra. María Paz Irribarra V.

Alcalde
Sr. Arturo Aguirre Gacitua

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
JEFE
DEPTO. CONTABILIDAD

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
(CONSOLIDADO).....

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**474,396**
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**1,681,792**
Ingresos Operacionales		28,730,482	
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	13,928,988		
* Transferencias Corrientes	8,465,932		
* Rentas de la Propiedad	0		
* Ingresos de Operación	0		
* Otros Ingresos Corrientes	5,598,817		
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	247,918		
* Transferencias para Gastos de Capital	488,827		
Gastos Operacionales		27,048,690	
* Gastos en Personal	13,840,550		
* Bienes y Servicios de Consumo	8,123,406		
* Prestaciones de Seguridad Social	102,707		
* Transferencias Corrientes	4,113,277		
* Integros al Fisco	0		
* Otros Gastos Corrientes	274,361		
* Transferencias de Capital	58,159		
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	536,230		
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-1,207,396**
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		1,207,396	
* Adquisicion de Activos Financieros	0		
* Adquisición de Activos No Financieros	584,871		
* Iniciativas de Inversión	622,525		
* 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			**120,830**
* Movimiento Acreedores	4,426,790		
* Movimiento Deudores	4,305,960		
VARIACION NETA DEL EFECTIVO			**595,226**
Saldo Inicial de Disponibilidades			**5,232,259**
Saldo Final de Disponibilidades			**5,827,485**

FECHA: 27 de Abril de 2020

Director de Administración y Finanzas
Sra. Maria Paz Irribarra V.

Alcalde
Sr. Arturo Aguirre Gacitúa

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
JEFE
DEPTO. CONTABILIDAD

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS (CONSOLIDADO)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Donaciones en Bienes	0	
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**0**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		-175,278
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**-175,278**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**9,364,193**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**4,986,322**
Actualización	0	
Otras variaciones Patrimoniales	4.986.322	
PATRIMONIO FINAL		**14,175,237**

FECHA: 27 de Abril de 2020

Director de Administración y Finanzas
Sra. María Paz Irribarra V.

Alcalde
Sr. Arturo Aguirre Gacitua

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS (CONSOLIDADO)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Donaciones en Bienes	0	
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	-	
Ajuste por Corrección de Errores	-	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**0**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		-175,278
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**-175,278**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**9,364,193**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**4,986,322**
Actualización	0	
Otras variaciones Patrimoniales	4.986.322	
PATRIMONIO FINAL		**14,175,237**

FECHA: 27 de Abril de 2020

Director de Administración y Finanzas
Sra. María Paz Irribarra V.-

Alcalde
Sr. Arturo Aguirre Gacitua

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
JEFE
DEPTO. CONTABILIDAD

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
RUT: 69.255.000-5
Región: METROPOLITANA

Servicios Traspasados: Educacion

El Municipio desea aportar a la generación de sinergias entre los comerciantes, la Cámara de Comercio Comunal, la Confederación del Comercio y la cuidadania cerrillana, para apoyar al sector económico en su proceso de fortalecimiento, innovación y crecimiento, mediante el conocimiento y uso de los múltiples programas públicos y privados para que dicho gremio aporte a la economía local y nacional, además de robustecer su asociatividad local y nacional para que sea un interlocutor reconocido ante los gobiernos subnacionales y nacionales, especialmente frente a nustro municipio, que se encuentra en plena construcción de su Plan de Desarrollo Económico - Social que entregará la carta de navegación de al comuna para su desarrollo económico desde aquí al 2030, cuyo principal objetivo es aumentar la inversión y el desarrollo económico sostenible, para fortalecer el mejoramiento del empleo y calidad de vida de la población que vive y/o trabaja en la Comuna de Cerrillos. en virtud a esto los beneficios serán; Cooperación, Inclusión, Desarrollo de Empleabilidad Local y Dinamización del Sector de la Media y Micro Empresa.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) Los correspondientes Estados Financieros y sus notas han sido emitidos por el periodo entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 y su periodo de comparacion corresponde al año 2018.

b) Estos Estados Financieros se han desarrollado de acuerdo a las normas, principios y procedimientos establecidos por la C.G.R. según Oficio Nº 60.820 de 2005 y sus modificaciones y Oficio Nº 5.451 del 22/02/2019 de C.G.R. Y OFICIO C.G.R. N° 33.262/27.12.2019

c) El criterio empleado en la Actualización de los Estados Financieros es el establecido por la C.G.R. y la moneda utilizada en el periodo corresponde al peso ($), Moneda Nacional.

d) El saldo de la cuenta "Anticipo a Rendir Cuenta" 114.03 corresponden a fondos fijos que no se rindieron dentro del periodo por un monto M$ 19.067, Estos recursospropios fueron entregados para gastos en caja chica, programas y a Directores de Establecimientos Educacionales, los que quedaron con saldos pendientes. Con respecto al saldo del año anterior se ve una disminución ya que el año 2018 fue de M$ 25.063..

e) El saldo correspondiente a la cuenta 116 de cuentas por cobrar corresponde a "Documentos Protestados" (116.01) por M$ 195.989, lo que corresponde a documentos de pago de contribuyentes rechazados por el Banco, estos protestos se encuentran en los procesos administrativos con la finalidad de que sean regularizados. Este monto aumento respecto al año 2018 que fue de M$ 144.553.

f) En relación a la cuenta 122.99 " Otros Activos Financieros" corresponde a aportes reembolsables con Aguas Andinas S.A. por M$13.508 (Dap Nº 168)

g) En el presente período NO existen prestamos.

h) Todos los bienes de uso muebles e inmuebles han sido actualizados de acuerdo al índice entregado por la C.G.R.de (2,8%), los bienes de de propiedad municipal estan destinados para el uso normal de las funciones propias de esta Municipalidad, manteniendose el criterio utilizado de acuerdo a lo señalado en el Oficio Nº 60.820 de C.G.R. y cuyo valor sea sobre 3 UTM.

i) En cuanto al método aplicado a los bienes de Uso Depreciables esta de acuerdo a la normativa vigente, así como su respectivo registro en las cuentas de Depreciación Acumulada.

j) Los Criterios de reconocimiento de las existencias , método de valorización inicial y al cierre del ejercicio, se encuentran de acuerdo a la normativa vigente.

k) No tenemos contratos de arriendos financieros (bienes de uso en leasing)

l) No tenemos Bienes Intangibles.

m) En relación a los "Deudores por Rendición de Cuentas" (121.06), corresponden a las transferencias efectuadas a Organizaciones Sociales de nuestra comuna, y que al cierre del presente período existen rendiciones pendientes por M$ 227.530., entre los que encontran: Juntra de Vecinos, Centro de Madres, Clubes Deportivos, Comites, Iglesias, Clubes de Adulto Mayor, Talleres Laborales, Agrupación Mapuche, Conjuntos Folklóricos, entre otras organizaciones.

n) Descripción de los costos de proyectos.

No aplica es ta materia en el presente periodo.

o) Naturaleza de las Cuentas por Pagar: son M$ 213.612.- Son Documentos Caducados

Acreedores Presupuestarios		
215.21	CxP Gastos en Personal	14,195
215.22	CxP Bienes y Servicios de Consumo	830,616
215.24	CxP Transferencias Corrientes	23,597
215.29	CxP Adquisición de Activos No Financieros	1,265
215.33	CxP Transferencias de Capital	29,079
	TOTAL	898,752

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

Esta Municipalidad no registra dichos pasivos (221, 222, 224, 225, 231)

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
46301	Actualización de Bienes	397,974	157,562
56301	Actualización de Obligaciones	0	0
56302	Actualización de Patrimonio	390,870	222,188

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Saldos anteriores al 01/01/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	19,067	25,063	33,048
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	0	0	0
11409	Tarjetas de Crédito			
TOTAL		19,067	25,063	33,048

B. Depósitos de Terceros

CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	0
21405	Administración de Fondos	635,725	494,556	624,106
11405	Aplicación de Fondos de Administración	-546,220	-445,090	-176,707
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	0	0	2
21409	Otras Obligaciones Financieras	21,097	0	22,387
21410	Retenciones Previsionales	0	0	0
21411	Retenciones Tributarias	0	0	0
21412	Retenciones Voluntarias	0	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0
TOTAL		110,602	49,466	469,788

C. Administración de Fondos

Detalle por Acreedor		Año 2019					
		Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
60.511.130-0	Subsidio Agua Potable	3,001	42,259	40,546	40,481	0	4,779
60.109.000-7	Fosis	43,202	65,726	87,450	97,932	3,335	7,661
61.608.600-6	Promoción de la Salud	0	25,687	2,582	0	0	25,687
61.601.000-k	Ministerio de Salud M.Central (Senda - Cosam)	47,447	52,526	63,089	65,634	0	34,339
60.980.170-9	Senda	477	75,475	72,336	64,532	478	10,942
61.008.000-6	Sename	33,715	72,933	82,235	71,706	0	34,942
60.105.000-5	Encuesta Nacional Ficha Protección Social	3,755	16,250	16,101	16,853	295	2,857
60.105.000-5	Prog. Habitabilidad Chile solidario	19,600	19,950	7,820	7,782	0	31,768
61.801.000-7	Minvu Prog. Recuperación Chile Barrio	0	0	0	0	0	0
60.902.002-9	Consejo Nacional de la Cultura y las Artes	2,584	0	0	0	2,584	0
61.961.000-8	Senama	2,301	10,489	10,033	9,318	0	3,472
70.072.600-2	Junji	220,730	1,071,286	1,178,167	1,021,107	0	270,909
60.908.000-0	Junaeb	1,852	0	0	0	0	1,852
60.103.000-4	Chile Crece Contigo	5,371	8,343	8,221	8,221	0	5,493
60.109.000-7	Chile Solidario	628	0	0	0	125	503
60.511.130-0	Intendencia R.M.	445	0	0	0	0	445
61.531.000-k	Sence	10,654	24,100	23,361	21,959	0	12,795
60.107.000-6	Sernam	3,741	44,331	43,058	40,036	0	8,036
60.515.000-4	Subdere	1,748	0	0	0	0	1,748
60.103000-4	Fortalecimiento Municipal	6,051	8,135	11,612	11,635	0	2,551
60.501.000-8	Plan de Seguridad Pública (Min. Del Interior)	63,437	86,369	38,024	38,920	0	110,886
60.103.000-4	Mideplan (Articulación de Redes Locales)	10	0	67	0	0	10
61.923.200-3	Gore Const. Circuito Polideportivo de Cerrillos	172	0	0	0	0	172
61.923.200-3	Gore Todos Somos Iguales	110	0	0	0	0	110
61.923.200-3	Gore Ruta de la Memoria Historica	14,850	14,861	13,800	15,250	0	14,461
60.103.000-4	1º Año Modelo de Interv. Para Usuarios de 65 años y Más	4,474	9,636	9,294	8,732	0	5,378
60.103.000-4	Eje Diagnóstico para el Modelo de Interv. para Usuarios	1,463	0	0	1,463	0	0
60.103.000-4	Continuidad Segundo Año Programa Apoyo Integral	2,734	22,127	10,415	9,103	0	15,758
79.853.470-K	Convenio Perm. De Circulacion Automotriz cordillera S.A.	52,612	0	0	35,683	0	16,929
60.103.000-4	Modelo Intervención 24 meses Adulto Mayor	0	11,242	0	0	0	11,242
TOTAL		547,164	1,681,725	1,718,211	1,586,347	6,817	635,725

Detalle por Acreedor		Año 2018					
		Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Rut	Nombre						
60.511.130-0	Subsidio Agua Potable	15,155	48,221	37,336	60,375	0	3,001
60.109.000-7	Fosis	75,483	61,333	82,849	87,309	6,305	43,202
60.608.600-6	Promoción de la Salud	7,332	15,952	7,304	23,279	5	0
61.601.000-k	Ministerio de Salud M.Central (Senda - Cosam)	74,595	43,197	67,525	70,345	0	47,447
60.980.170-9	Senda	14,409	65,242	64,820	77,168	2,006	477
61.008.000-6	Sename	20,289	76,586	59,153	63,160	0	33,715
60.105.000-5	Encuesta Nacional Ficha Protección Social	8,732	14,136	15,031	17,521	1,592	3,755
60.105.000-5	Prog. Habitabilidad Chile solidario	34,930	19,605	33,147	33,754	1,181	19,600
61.801.000-7	Minvu Prog. Recuperación Chile Barrio	16,086	24,166	32,080	33,769	6,483	0
60.902.002-9	Consejo Nacional de la Cultura y las Artes	2,584	0	0	0	0	2,584
61.961.000-8	Senama	13,423	10,680	18,584	20,435	1,367	2,301
70.072.600-2	Junji	14,712	940,514	1,110,523	701,668	32,828	220,730
60.908.000-0	Junaeb	1,852	0	0	0	0	1,852
60.103.000-4	Chile Crece Contigo	9,775	8,593	9,570	12,960	37	5,371
60.109.000-7	Chile Solidario	14,489	1,038	7,929	14,099	800	628
60.511.130-0	Intendencia R.M.	445	0	0	0	0	445

61.531.000-k	Sence	15,436	25,150	24,284	27,899	2,033	10,654
60.107.000-6	Sernam	13,067	42,478	42,131	48,510	3,294	3,741
60.515.000-4	Subdere	1,748	0	0	0	0	1,748
60.103.000-4	Fortalecimiento Municipal	9,507	8,781	5,446	8,574	3,663	6,051
60.501.000-8	Plan de Seguridad Pública (Min. Del Interior)	228,340	72,676	199,243	228,997	8,582	63,437
60.103.000-4	Mideplan (Articulación de Redes Locales)	4,593	0	67	4,583	0	10
61.923.200-3	Gore Const. Circuito Polideportivo de Cerrillos	172	0	0	0	0	172
61.923.200-3	Gore Todos Somos Iguales	12,100	0	0	11,990	0	110
61.923.200-3	Gore Ruta de la Memoria Historica	14,850	0	9,204	0	0	14,850
60.103.000-4	1º Año Modelo de Interv. Para Usuarios de 65 años y Más	0	9,520	5,668	5,046	0	4,474
60.103.000-4	Eje Diagnóstico para el Modelo de Interv. para Usuarios	0	2,777	1,404	1,314	0	1,463
60.103.000-4	Continuidad Segundo Año Programa Apoyo Integral	0	10,691	7,957	7,957	0	2,734
TOTAL		**624,104**	**1,501,336**	**1,841,255**	**1,560,712**	**70,176**	**494,552**

(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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	195,989	144,553
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	0	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	**195,989**	**144,553**
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios		
	TOTAL	**195,989**	**144,553**

b) Deudores Presupuestarios

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

Código	Denominación	2019, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
115.03	Tributo sobre el uso de Bienes y Servicios	0	0	0	0
115.05	Transferencias Corrientes	0	0	0	0
115.08	Otros Ingresos Corrientes	0	0	0	0
115.12	Recuperación de Prestamos	0	0	0	0
115.13	Transferencias P/ Gastos de Capital	0	0	0	0
115.15	Saldo Inicial de Caja	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2019
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 31/12/2019	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2018	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	13,508	0	13,508	0
	TOTAL	13,508	0	13,508	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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
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 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	6,901,611	31,348	197,623	7,130,582
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	74,404	70,224	1,574	146,202
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	85,931	672	1,091	87,694
14105	Vehículos	235,375	0	6,596	241,971
14106	Muebles y Enseres	423,139	226,990	17,746	667,875
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1,166,288	248,530	31,538	1,446,356
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,064	0	80	11,144
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	8,897,812	577,764	256,248	9,731,824

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	6,793,788	0	107,823	6,901,611
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	68,866	3,654	1,884	74,404
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	79,451	5,368	1,112	85,931
14105	Vehículos	228,959	0	6,416	235,375
14106	Muebles y Enseres	386,521	25,835	10,783	423,139
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	684,966	464,554	16,768	1,166,288
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	10,767	0	297	11,064
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	8,253,318	499,411	145,083	8,897,812

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

CUENTA		Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	3,850,878	0	483,059	4,333,937
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	52,208	0	19,222	71,430
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	87,806	-7,993	6,426	86,239
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	147,458	0	38,615	186,073
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	213,667	0	102,457	316,124
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	612,817	0	205,208	818,025
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	5,800	0	932	6,732
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	4,970,634	-7,993	855,919	5,818,560

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	3,446,720	0	404,158	3,850,878
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	33,059	0	19,149	52,208
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	77,288	0	10,518	87,806
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	110,227	0	37,231	147,458
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	148,551	0	65,116	213,667
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	523,165	0	89,652	612,817
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4,684	0	1,116	5,800
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	4,343,694	0	626,940	4,970,634

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

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2019	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2019	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	7,130,582	4,333,937	2,796,645
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	146,202	71,430	74,772
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	87,694	86,239	1,455
14105	Vehículos	241,971	186,073	55,898
14106	Muebles y Enseres	667,875	316,124	351,751
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1,446,356	818,025	628,331

14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,144	6,732	4,412
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	0	0	0
	TOTAL	**9,731,824**	**5,818,560**	**3,913,264**

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	6,901,611	3,850,878	3,050,733
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	74,404	52,208	22,196
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	85,931	87,806	-1,875
14105	Vehiculos	235,375	147,458	87,917
14106	Muebles y Enseres	423,139	213,667	209,472
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1,166,288	612,817	553,471
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	11,064	5,800	5,264
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	0	0	0
	TOTAL	**8,897,812**	**4,970,634**	**3,927,178**

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14201	Terrenos	471,075	458,244
14202	Obras de Arte	0	0
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	0	0
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato	4,724,125	0
	TOTAL	**5,195,200**	**458,244**

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0
	SUBTOTAL		
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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	0	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	0	0
	TOTAL	**0**	**0**

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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 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 Contraloria General), separando aquellos originados en el ejercicio inmediatamente anterior (2017) de aquellos provenientes de ejercicios

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Saldos anteriores al 01/01/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa Recuperación	( )	( )	( )
12402	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza Judicial	( )	( )	( )
TOTAL		0	0	0

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Saldos anteriores al 01/01/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	227,530	339,063	280,018
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		227,530	339,063	280,018

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. El Saldo de la cuenta 216.01. M$ 213.612.- Corresponde a Cheques Caducados, más cuenta 221.92. Cuentas por Pagar M$ 898.752.- TODO A NIVEL CONSOLIDADO , Cheques que no vienen a retirar, ahora se han hecho decretos de pago con cuenta 216.01. y todos los meses van quedando Cheques que no vienen a retirar, 60 dias y pasan a ser caducados.

CUENTA		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Saldos anteriores al 01/01/2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21601	Documentos Caducados	213,612	108,479	56,200
22101	Acreedores	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	0	0	0
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	0	0	0
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	0	0	0
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	0	0	0
	SUBTOTAL	213,612	108,479	56,200
22192	Acreedores Presupuestarios	898,752	623,885	443,692
	TOTAL	1,112,364	732,364	499,892
22201	Pasivos por Clasificar			
22401	Provisiones	0	0	0
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0	0
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (**)	0	0	0
2310202	Otros Empréstitos Internos (**)	0	0	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales (**)	0	0	0
23104	Acreedores por Leasing (**)	0	0	0
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	0	0	0
23110	Intereses Diferidos por Leasing	0	0	0
TOTAL		1,112,364	732,364	499,892

(*) 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		2019 M$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
215.21	CxP Gastos en Personal	14,195	0	0	14,195
215.22	CxP Bienes y Servicios de Consumo	830,616	0	0	830,616
215.24	CxP Transferencias Corrientes	23,597	0	0	23,597
215.29	CxP Adquisición de Activos No Financieros	1,265	0	0	1,265
215.33	CxP Transferencias de Capital	29,079	0	0	29,079
TOTAL		898,752	0	0	898,752

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
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. En Cuentas de Ingresos Cuenta 115-03 en su ejecución devengado fue mayor que lo presupuestado actualizado difer. M$ -311.800.-Cuenta 115-05 en su devengado fue menor que el presupuesto actualizado diferencia M$ 345.141.-En Cuentas de Gastos Cuenta 215.22 Ejecución Devengada fue menor que el presupuesto actualizado difer. M$ 2.129.545.-Explicación es que hubieron obligaciones que nunca se llevaron a cabo, más la Deuda flotante, que quedaron devengado pero no pagado, pasando para el año siguiente, y facturas que llegaron con fecha del año 2020 y con obligacion del año 2019.

Ingresos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
115.03	Tributo sobre el uso de Bienes y Servicios	13,617,188	13,928,988	-311,800
115.05	Transferencias Corrientes	8,811,073	8,465,932	345,141
115.08	Otros Ingresos Corrientes	5,909,541	5,598,817	310,724
115.12	Recuperación de Prestamos	256,553	247,918	8,635
115.13	Transferencias P/ Gastos de Capital	490,263	488,827	1,436
115.15	Saldo Inicial de Caja	5,243,930	0	5,243,930
	TOTAL	34,328,548	28,730,482	5,598,066

Gastos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
215.21	Gastos en Personal	14,328,466	13,854,745	473,721
215.22	Bienes y Servicios de Consumo	11,083,567	8,954,022	2,129,545
215.23	Prestaciones de Seguridad Social	322,161	102,707	219,454
215.24	Transferencias Corrientes	4,306,762	4,136,874	169,888
215.26	Otros Gastos Corrientes	580,745	274,361	306,384
215.29	Adquisición de Activos No Financieros	1,473,546	586,136	887,410
215.31	Iniciativas de Inversión	935,435	622,525	312,910
215.33	Transferencias de Capital	87,239	87,238	1
215.34	Servicio de la Deuda	629,385	536,230	93,155
215.35	Saldo Final de Caja	581,242	0	581,242
	TOTAL	34,328,548	29,154,838	5,173,710

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En dicho análisis que se detalla a continuación; se puede establecer que SI existen diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final, ya que estos solo son producidos por las correspondientes actualizaciones y las variaciones aumentaron por que se contabilizaron bienes de uso no depreciables, en comodato.

Resultado del Periodo	-175,278
Variación Neta del Patrimonio	**-175,278**
Patrimonio Inicial	9,364,193
Actualización de Patrimonio	390,870
Otras Variaciones del Patrimonio	4,595,452
Patrimonio Final	**14,175,237**

Nota 16: **Información Financiera de las Corporaciones Municipales**

NUESTRO MUNICIPIO NO CUENTA CON 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 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información	10,267	0	0	10,267
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.	0	0	0	0
	TOTAL	10,267	0	0	10,267

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

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

Cuenta		Saldo Inicial 2019	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2019
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-4,107	0	0	-4,107
TOTAL	TOTAL	-4,107	0	0	-4,107

Cuenta		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Indicar una breve descripción, el valor en libros y el periodo restante de amortización de cualquier activo intangible que sea significativo en los Estados Financieros de la municipalidad.

Nota 18: Contingencias.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, es decir, recursos u obligaciones posibles surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia y exigibilidad han de ser confirmadas por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o mas eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad. Se envió ORD. 403/10/2020 con fecha 30/04/2020 de Jefe de Contabilidad a Jurídica para que responda ese punto.

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

Si se realiza una actualizacion de la información a revelar entre la fecha de presentación, pero antes de la autorización de los estados financieros, esto debe ser revelado en las notas.

Naturaleza del Evento	31-12-2019, en M$ (miles de pesos)

La fecha de autorización, es la fecha en que los Estados Financieros reciben la aprobación de la autoridad del servicio para su emisión.

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

En adelante, el municipio puede agregar notas que permitan una mejor comprensión e interpretación de la información de los Estados Financieros.

FECHA:__27 de Abril de 2019

Directora de Administración y Finanzas
María Paz Irribarra V.-

Alcalde
Arturo Aguirre Gacitúa

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECTORA
ADMIN. Y FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
ALCALDE

I. MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
JEFE
DEPTO. CONTABILIDAD