NOTA 1: Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio: I. Municipalidad de Cerrillos
RUT: 69.255.000-5
Región: Metropolitana
Serv. Traspasados: Educación

Este Municipio ha desarrollado su gestión con una visión de futuro, donde se ha proyectado y ejecutado programas sociales, culturales ,deportivos, ayudas sociales en beneficio directo de nuestros habitantes de la comuna. Empleandose todos los recursos humanos y materiales necesarios para el logro de estos objetivos, con el fin de que los habitantes puedan conseguir un mejor vivir junto a sus familias. Del mismo modo se emplean programas de desarrollo y de seguridad para nuestros habitantes.
La Misión Institucional : "realiza su labor potenciando el progreso y desarrollo comunal a escala humana, sustentable y moderno, desarrollando acciones y proyectos en las áreas de desarrollo tanto urbano, comunitario , productivo, así como en la salud, el medio ambiente y la educación. De este modo Cerrillos persigue proyectarse y consolidarse como un subcentro metropolitano de servicios (PLADECO 2011-2015)

NOTA 2: Normas Contables Aplicadas

a) Estos Estados Financieros, y sus notas han sido emitidos por el período comprendido entre el 01 de Enero del 2014 al 31 de Diciembre del 2014. (Guía Práctica 2015 C.G.R.)

b) Todos estos Estados Financieros han sido desarrollados de acuerdo a las normas ,principios y procedimientos establecidos por la C.G.R , según oficio # 60.820 del 2005 y sus modificaciones.

c) La cuenta "Otros Deudores Financieros" contempla el registro de las cargas familiares, las compensaciones con el Ex INP , no existiendo deudas previsionales

d) La cuenta 11601 "Documentos Protestados" por M$ 68.270 contempla cheques protestados de diferentes bancos que cancelaron los contribuyentes, los cuales ya se encuentran en su respectivo trámite judicial.

e) Este Municipio no tiene préstamos pendiente con la Tesorería General de la República.

f) Se contemplan la totalidad de los Bienes de uso muebles e inmuebles, los cuales han sido actualizados de acuerdo al índice otorgado por la C.G.R. (5,7%). Estos bienes de propiedad municipal estan destinados para el uso normal de todas las funciones propias de esta municipalidad.

g) Señalar que todos los Bienes de Uso Depreciables, han sido depreciados de acuerdo a la normativa vigente y su respectivo registro en las cuentas de Depreciación Acumulada.

h) Los Deudores por Rendición de Cuentas (12106), corresponden a las transferencias efectudas a organizaciones Sociales de nuestra comuna, lo que al Cierre de este período da un valor pendiente de Rendición por un valor de M$ 327.867

NOTA 3: Actualización de Estados Financieros

Los Activos y Pasivos existentes al 31/12/2014 y el patrimonio Inicial han sido actualizados de acuerdo a las normas establecidas por la C.G.R. Aplicandose el Índice el cual alcanzó a un 5.7% que se detalla a continuación:

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
46301	Actualización de Bienes	415.619
56301	Actualización de Obligaciones	0
56302	Actualización de Patrimonio	411.422

NOTA 4: Anticipo de Fondos y Depósitos de Terceros

a) Anticipos de Fondos

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
11401	Anticipo a Proveedores	0
11402	Anticipo a Contratistas	0
11403	Anticipo a Rendir Cuentas	25.666
11404	Garantías Otorgadas	0
11406	Anticipos Previsionales	0
11407	Cartas de Créditos	0
11408	Otros deudores Financieros	1.176
11409	Tarjetas de Créditos	0
	TOTAL	**26.842**

b) Depósitos de Terceros

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
21401	Anticipo de Clientes	0
21404	Garantías Recibidas	0
21405	Administración de Fondos	583.608
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-128.523
21406	Depósitos Previsionales	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	0
21410	Retenciones Previsionales	0
21411	Retenciones Tributarias	**0**
21412	Retenciones Voluntarias	**0**
21413	Retenciones Judiciales y Similares	**0**
	TOTAL	**455.085**

c) Administración de Fondos

AÑO 2014 (M$)				
Detalle por Acreedor	Saldo Inicial	Adm. de Fondos 21405	Aplicación de fondos 11405	Saldo Termino Ejercicio
INTENDENCIA (SUBS.)	-6.792	43.141	33.772	2.577
IND	8.616	0	8.517	99
FOSIS	19.960	55.346	68.121	7.185
MINISTERIO DEL INTERIOR	109.165	57.062	109.136	57.091
MINISTERIO DE SALUD	71.165	105.852	93.513	83.504
SENDA	1.802	57.092	58.894	0
SENAME	20.091	63.822	79.404	4.509
MIDEPLAN (FICHA)	11.242	7.364	18.110	496
CONADI		5.000	3.750	1.250
MIDEPLAN (HABITAB.)	19.858	18.900	24.251	14.507
MINVU	121.205	25.999	128.300	18.904
SENAMA	539	4.985	4.274	1.250
JUNJI	178.684	598.371	656.165	120.890
MIDEPLAN (CHILE CRECE)	6.900	5.146	6.900	5.146
MIDEPLAN (CHILE SOLID)	5.892	8.718	5.722	8.888
INTENDENCIA R.M.	12.256	15.193	24.902	2.547
CNCA FONDART	1.077	0	1.077	0
SENCE	6.395	17.415	22.325	1.485
SERNAM	23.167	58.553	79.404	2.316
JUNAEB	40	16.140	16.180	0
PEACE AND LOVE	0	14.301	0	14.301
BARRIO ORESTE PLATH	0	5.178	0	5.178
CONST. JARDIN V.MEXICO	0	81.950	0	81.950
CONST.JARDIN O.PLATH	0	140.661	0	140.661
SUBDERE	1.748	0	0	1.748
GORE (PISCINAS)	5.212	0	5.212	0
SUBDERE (FORTALEC.M.)	7.300	7.125	7.300	7.125
TOTALES	**625.522**	**1.413.314**	**1.455.229**	**583.607**

NOTA 5: Cuentas Por Cobrar

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
12101	Deudores	0
12102	Documentos por Cobrar	0
12103	Iva - Crédito Fiscal	0
12105	Pagos Previsionales Mensuales	0
11601	Documentos Protestados	68.270
11602	Detrimentos en Recursos disponibles	0
11605	Detrimentos Patrimonial de Fondos	0
	Sub Total	68.270
12192	Cuentas por cobrar de Ingresos Presupuestarios	**0**
	Total	**68.270**

NOTA 6: Bienes de consumo y Cambio

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
13101	Alimentos y Bebidas	0
13102	Textiles, Vestuario y Calzado	0
13103	Combustible y Lubricantes	0
13104	Materiales de Uso o Consumo	0
13105	Productos Terminados para la Venta	0
13106	Bienes Excluidos	0
	Total	**0**

NOTA 7: Inversiones Financieras

CUENTA		SALDO AL 31/12/2014 (M$)	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12201	Inversiones Permanentes	0	
1220101	Depósito a Plazo	0	
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0	
1220199	Otros Títulos y Valores	0	
12202	Acciones y Participación de Capital	0	
12299	Otros Activos Financieros	13.508	
	TOTAL	13.508	

NOTA 8: Préstamos

CUENTA		
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**SALDO AL 31/12/2014 (M$)**
12302	Hipotecarios	0
12306	Créditos a Contratistas	0
12307	Por Cambio de Residencia	0
12309	Deudores por Ventas a Plazo	0
	Total	**0**

NOTA 9: Bienes de Uso

a) Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		**MILES DE PESOS**			
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**Saldo inicial**	**Variaciones**	**Actualización**	**Saldo final 2014**
14101	Edificaciones	3.296.678	0	187.910	3.484.588
14102	Maq. Y Equipos p/la Producción	0	7.678	83	7.761
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Maq. Y Equipos de Oficina	1.070.179	34.795	62.015	1.166.989
14105	Vehículos	652.380	54.765	39.466	746.611
14106	Muebles y Enseres	950.910	92.881	54.938	1.098.729
14107	Herramientas	58.248		3.321	61.569
14108	Eq. Computacionales y Periféricos	383.759	92.589	24.175	500.523
14109	Eq. De Comunic. p/ Redes Inform.	8.477		483	8.960
14110	Activos Biológicos	0		0	0
14111	Obras de Infraestructura	0		0	0
14113	Bienes de uso Depreciables en Comod.	0	0	0	0
	TOTAL	6.420.631	282.708	372.391	7.075.730

b) Depreciación Acumulada

CUENTA		**MILES DE PESOS**			
CÓDIGO	**DENOMINACIÓN**	**Saldo inicial**	**Variaciones**	**Actualización**	**Saldo final 2014**
14901	Edificaciones	1.678.625	0	387.176	2.065.801
14902	Maq. Y Equipos p/la Producción	0	514	0	514
14903	Instalaciones	0	0	0	0
14904	Maq. Y Equipos de Oficina	1.128.311	-234.284	219.867	1.113.894
14905	Vehículos	793.189	-124.289	25.339	694.239
14906	Muebles y Enseres	1.102.193	-189.393	30.218	943.018
14907	Herramientas	88.775	-36.088	8.428	61.115
14908	Eq. Computacionales y Periféricos	336.676	54.906	64.265	455.847
14909	Eq. De Comunic. p/ Redes Inform.	7.937	464	173	8.574
14910	Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Obras de Infraestructura	0	0	0	0
14913	Bienes de uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
	TOTAL	5.135.706	-528.170	735.466	5.343.002

c) Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		MILES DE PESOS		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bs DE Uso Depreciables a 2014	Depreciación Acumulada Actualizada a 2014	Bs de Uso Depreciables Neto
14101	Edificaciones	3.484.588	2.065.801	1.418.787
14102	Maq. Y Equipos p/la Producción	7.761	514	7.247
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Maq. Y Equipos de Oficina	1.166.989	1.113.894	53.095
14105	Vehículos	746.611	694.239	52.372
14106	Muebles y Enseres	1.098.729	943.018	155.711
14107	Herramientas	61.569	61.115	454
14108	Eq. Computacionales y Periféricos	500.523	455.847	44.676
14109	Eq. De Comunic. p/ Redes Inform.	8.960	8.574	386
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes de uso Depreciables en Comod.	0	0	0
	TOTAL	7.075.730	5.343.002	1.732.728

d) Bienes de Uso No Depreciables

CUENTA		Saldo al 31/12/2014 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
14201	Terrenos	431.526
14202	Obras de Arte	
14203	Bibliotecas,Museos y Similares	
14204	Bienes de uso Depreciables en Comod.	
	TOTAL	431.526

e) Bienes Sujetos a Agotamiento

CUENTA		Saldo al 31/12/2014 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
14301	Propiedades Mineras	0
14302	Bosques Naturales	0
	TOTAL	0

f) Bienes de Uso en Leasing

CUENTA		Saldo al 31/12/2014 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
14401	Edificaciones en Leasing	0
14402	maq. Y Eq. De Producción en Leasing	0
14403	Vehículos en Leasing	0
14404	Equipos Comp. Y Perifericos en Leasing	0
14420	Terrenos en Leasing	0
14405	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0
	TOTAL	0

NOTA 10: Costos de Proyectos y Programas

a) Estudios y Proyectos Realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2014 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
16101	Estudios Básicos	0
1610101	Gastos administrativos	0
1610102	Consultorías	0
1610199	Costos Acumulados	0
16102	Proyectos	0
1610201	Gastos Administrativos	0
1610202	Consultorías	0
1610203	Terrenos	0
1610204	Obras civiles	0
1610205	Equipamiento	0
1610206	Equipos	0
1610207	Vehículos	0
1610298	Otros Gastos	0
1210299	Costos Acumulados	0
	TOTAL	0

b) Aplicación de Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2014 (Miles de Pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0
1619902	Aplicación de Gastos de Proyectos	0
	TOTAL	0

NOTA 11: Deudores de Incierta Recuperación

No Existen

NOTA 12: Deudores Por Rendiciones de Cuentas

CUENTA		Saldo al 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)
1210601	Deudores de Transf. Corrientes Sector Privado	327.867
1210602	Deudores de Transf. De Capital Sector Privado	0
1210603	Deudores de Transf. Corrientes a Otras Entidades Publicas	0
1210604	Deudores de Transf. De Capital a Otras Entidades Publicas	0
	TOTAL	327.867

NOTA 13: Deudas

CUENTA		Saldo al 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)
22101	Acreedores	0
22102	Fondos de Terceros	0
22103	Iva - Débito Fiscal	0
22104	Oblig. Con el Fondo Común Municipal por Anticipos	0
22105	Oblig. Con la Subsecretaría de Educación por Anticipos	0
22106	Oblig. Con Servicios de Salud por Anticipos	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	0
22108	Obligaciones con el Registro de Multas del Tránsito	0
22109	Obliga.por Recaudaciones del Multas de otras Municip.TAG	0
22110	Obligac. Varias por Recaudaciones de Multas otras Municip.	0
22121	Convenio por Aportes no Enterados al Fondo Común Municipal	0
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacion. Subterráneos	0
22123	Valuación de oblig. Por construc. De estac. Subterráneos	0
	Sub TOTAL	0
22192	Cuentas por pagar de Gastos Presupuestarios	0
	TOTAL	0
22201	Pasivos por Clasificar	0
22401	Provisiones	0
22501	Arriendo de Inmuebles	0
2310201	Empréstitos de la Subsecret. De Desarrollo Regional y Adm.	0
2310202	Otros Empréstitos Internos	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales	0
23104	Acreedores por Leasing	0
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	0
23110	Intereses Diferidos por Leasing	0
	TOTAL	0

NOTA 14: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

No se han producido grandes diferencias.