I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

CONSOLIDADO

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2018		31/12/2017	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE		**2,032,967**		**2,049,783**
RECURSOS DISPONIBLES	2,030,510		2,049,734	
Disponibilidades en Moneda	2,024,044		2,043,601	
Anticipos De Fondos	6,466		6,133	
BIENES FINANCIEROS	2,457		49	
Cuentas por Cobrar	0		49	
Deudores Presupuestarios	2,457		0	
Gastos Anticipados	0		0	
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	0		0	
Existencias	0		0	
ACTIVO NO CORRIENTE		**648,442**		**695,934**
BIENES FINANCIEROS	39,877		39,877	
Inversiones Financieras	38,951		38,951	
Préstamos	926		926	
BIENES DE USO	548,942		583,513	
Bienes de Uso Depreciables	1,037,701		1,176,446	
Bienes de Uso no Depreciables	131,616		131,668	
Bienes Sujetos a Agotamiento	0		0	
Bienes de Uso en Leasing	0		0	
Bienes de Uso por Incorporar	33,427		33,427	
Bienes Concesionados	0		0	
Depreciación Acumulada	-653,802		-758,028	
OTROS ACTIVOS	59,623		72,544	
Bienes Intangibles	0		0	
Amortización Acumulada de Bienes	0		0	
Costos de Proyectos	0		0	
Deudores de Incierta Recuperación	0		0	
Deudores por Rendiciones de	59,623		0	
Detrimento en Recursos	0		65,956	
Otros Bienes	0		6,588	
TOTAL ACTIVOS		**2,681,409**		**2,745,717**

CUENTAS	31/12/2018		31/12/2017	
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE		**552,024**		**567,513**
DEUDA CORRIENTE		431,463		461,555
Depósitos de Terceros	379,307		428,050	
Acreedores Presupuestarios	52,156		33,505	
OTRAS DEUDAS		120,561		105,958
Cuentas por Pagar	120,561		105,958	
Provisiones	0		0	
Ingresos Anticipados	0		0	
Otros Pasivos	0		0	
PASIVO NO CORRIENTE		**0**		**0**
DEUDA PÚBLICA		0		0
Deuda Pública Interna	0		0	
TOTAL PASIVO		**552,024**		**567,513**
PATRIMONIO NETO		**2,129,385**		**2,178,204**
PATRIMONIO DEL ESTADO		2,129,385		2,178,204
Patrimonio Institucional	739,454		745,372	
Resultados Acumulados	1,465,373		1,500,444	
Resultado del Ejercicio	-75,442		-67,612	
Detrimentos Patrimoniales Directos	0		0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**2,681,409**		**2,745,717**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

CONSOLIDADO

ESTADO DE RESULTADOS

desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	679,132	734,097
Transferencias Recibidas	6,878,358	6,655,478
Venta de Activos	100	0
Otros Ingresos Patrimoniales	2,332,249	2,204,209
TOTAL INGRESOS	**9,889,839**	**9,593,784**
GASTOS PATRIMONIALES		
Traspasos al Fisco	0	0
Prestaciones de Seguridad Social	27,588	5,841
Gastos Operacionales	8,233,668	7,838,639
Transferencias Otorgadas	777,536	708,284
Costo de Venta	0	0
Gasto en Inversión Pública	791,358	714,012
Otros Gastos Patrimoniales	135,131	394,619
TOTAL GASTOS	**9,965,281**	**9,661,395**
RESULTADO DEL PERIODO	**-75,442**	**-67,611**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

CONSOLIDADO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	918,502	1,062,419	1,065,261	1,065,261	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,366,783	6,377,769	6,598,037	6,598,037	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	3	38,682	38,682	38,682	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	7	7	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1,753,198	2,128,914	2,266,776	2,264,319	2,457
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8	8	100	100	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	140,004	295,007	297,277	297,277	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	**8,178,505**	**9,902,806**	**10,266,133**	**10,263,676**	**2,457**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100	1,598,856			
TOTALES	**8,178,605**	**11,501,662**	**10,266,133**	**10,263,676**	**2,457**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,861,643	6,617,621	6,573,462	6,573,462	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,605,441	2,045,610	1,633,886	1,587,942	45,944
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	27,588	27,588	27,588	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	510,000	1,160,210	1,128,985	1,128,030	955
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	11,682	7,115	7,115	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	56,519	119,919	74,592	74,047	546
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	140,002	1,454,565	791,358	786,923	4,436
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	25,962	25,963	25,963	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	5,000	38,505	33,505	33,230	275
SUBTOTALES	**8,178,605**	**11,501,662**	**10,296,454**	**10,244,300**	**52,156**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**8,178,605**	**11,501,662**	**10,296,454**	**10,244,300**	**52,156**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

MUNICIPAL

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	918,502	1,062,419	1,065,261	1,065,261	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7	182,221	193,533	193,533	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	3	38,682	38,682	38,682	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	7	7	0	0	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1,750,008	1,995,278	2,121,577	2,119,120	2,457
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8	8	100	100	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	140,004	295,007	297,277	297,277	
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	
SUBTOTALES	**2,808,539**	**3,573,622**	**3,716,430**	**3,713,973**	**2,457**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	0	1,063,282			
TOTALES	**2,808,539**	**4,636,904**	**3,716,430**	**3,713,973**	**2,457**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1,137,551	1,397,378	1,369,038	1,369,038	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,014,502	1,167,666	977,850	948,260	29,590
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	510,000	1,160,197	1,128,985	1,128,030	955
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	10,682	4,141	4,141	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6,486	48,757	28,086	27,585	502
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	140,000	812,294	352,002	352,002	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	25,963	25,963	25,963	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	0	13,967	13,967	13,967	0
SUBTOTALES	**2,808,539**	**4,636,904**	**3,900,032**	**3,868,986**	**31,047**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**2,808,539**	**4,636,904**	**3,900,032**	**3,868,986**	**31,047**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director Administración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,601,926	4,085,491	4,270,153	4,270,153	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	75,870	87,433	87,433	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	
SUBTOTALES	**3,601,926**	**4,161,361**	**4,357,586**	**4,357,586**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	0	370,488			
TOTALES	**3,601,926**	**4,531,849**	**4,357,586**	**4,357,586**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	3,210,126	3,439,835	3,479,159	3,479,159	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	345,765	432,985	331,227	325,868	5,359
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	1,000	946	946	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	41,033	20,963	12,770	12,726	44
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	2	632,066	429,151	424,716	4,436
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	5,000	5,000	0	0	0
SUBTOTALES	**3,601,926**	**4,531,849**	**4,253,253**	**4,243,415**	**9,839**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**3,601,926**	**4,531,849**	**4,253,253**	**4,243,415**	**9,839**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director Administración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

SALUD

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,764,850	2,110,057	2,134,351	2,134,351	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,190	57,766	57,766	57,766	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	
SUBTOTALES	**1,768,040**	**2,167,823**	**2,192,117**	**2,192,117**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	100	165,086			
TOTALES	**1,768,140**	**2,332,909**	**2,192,117**	**2,192,117**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1,513,966	1,780,408	1,725,265	1,725,265	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	245,174	444,959	324,809	313,814	10,994
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	27,588	27,588	27,588	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	13	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	2,028	2,028	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	9,000	50,198	33,736	33,736	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	10,205	10,205	10,205	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	0	19,538	19,538	19,263	275
SUBTOTALES	**1,768,140**	**2,332,909**	**2,143,169**	**2,131,899**	**11,269**
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	**1,768,140**	**2,332,909**	**2,143,169**	**2,131,899**	**11,269**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director Administración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

CONSOLIDADO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			19,376
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**880,246**
Ingresos Operacionales		**10,263,576**	
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1,065,261		
* Transferencias Corrientes	6,598,037		
* Rentas de la Propiedad	38,682		
* Ingresos de Operación	0		
* Otros Ingresos Corrientes	2,264,319		
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	0		
* Transferencias para Gastos de Capital	297,277		
Gastos Operacionales		**9,383,330**	
* Gastos en Personal	6,573,462		
* Bienes y Servicios de Consumo	1,587,942		
* Prestaciones de Seguridad Social	27,588		
* Transferencias Corrientes	1,128,030		
* Integros al Fisco	0		
* Otros Gastos Corrientes	7,115		
* Transferencias de Capital	25,963		
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	33,230		
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-860,870**
Ingresos por Actividades de Inversión		**100**	
* Ventas de Activos Financieros	100		
* Venta de Activos No Financieros	0		
* Recuperación de Préstamos	0		
Gastos por Actividades de Inversión		**860,970**	
* Adquisicion de Activos Financieros	74,047		
* Adquisición de Activos No Financieros	0		
* Iniciativas de Inversión	786,923		
* Préstamos	0		
Flujos Originados en Actividades de Financiación			**0**
Ingresos por Actividades de Financiación		0	
* Endeudamiento	0		
Gastos por Actividades de Financiación		0	
* Servicio de la Deuda - Amortización	0		

VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		**-38,933**
* Movimiento Acreedores	5,950,853	
* Movimiento Deudores	-5,989,786	
VARIACION NETA DEL EFECTIVO		**-19,557**
Saldo Inicial de Disponibilidades		**2,043,601**
Saldo Final de Disponibilidades		**2,024,044**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN

DIRECCION DE ADMINISTACION Y FINANZAS

CONSOLIDADO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**26,973**
Donaciones en Bienes	26,973	
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajuste por Corrección de Errores	0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajuste por Corrección de Errores	0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL		**26,973**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período	-75,442	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**-75,442**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**2,178,205**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**26,622**
Actualización	0	
Otras variaciones Patrimoniales	26,622	
PATRIMONIO FINAL		**2,129,385**

San Esteban, 15 de Abril de 2019

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
R.U.T. 69.051.400-1
Region quinta Valparaiso
CONSOLIDADO

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**
RUT: **69.051.400-1**
Región: **VALPARAISO**
Servicios traspasados: **EDUCACION Y SALUD, Y SERVICIO MENOR.-**

"La Municipalidad de San Esteban tiene como finalidad satisfacer las necesidades de la comunidad local y asegurar su participación en el progreso económico, social y cultural de la comuna."

"La comuna de San Esteban, es una comuna con una infraestructura y servicios acordes a las necesidades de los habitantes e integrada al desarrollo, capaz de generar oportunidades para empoderar a sus habitantes, a través de empresas limpias en el área de la agricultura, la industria alimenticia y el turismo, con un medioambiente limpio y protegido, en donde los habitantes tienen arraigo en las tradiciones, su cultura y su identidad, preservando el carácter rural, agrícola y promoviendo el desarrollo de actividades que fomenten la vida sana", fortalecimiento del desarrollo social, economico, territorial, institucional.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

a) El período contable cubierto por los Estados Financieros y el período de comparación: **Los presentes estados financieros reflejan las operaciones comprendidad entre el 01 de Enero de y el 31 de Diciembre de 2018, siendo este año comparable con el periodo 2017.**

b) Bases de preparación, con una referencia explícita a las normas y procedimientos contables utilizados para el registro de los hechos económicos y para la preparación de los Estados Financieros en aquellos casos en que se hayan utilizado procedimientos especiales. **Los Estados Financieros y sus notas correspondientes han sido preparadas en base a la normativa, procedimientos contables e instrucciones, impartidos por oficios de Contraloria General de la REpublica N°s 60.820, 36640, y 5451, de 2005, 2007 y 2019 respectivamente.**

c) Criterio empleado en la actualización y la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el período vigente, si procede. **Los Activos y Pasivos no monetarios contenidos en los presente estados financieros han sido actualizados considerando el indice de actualización de un 2,8%. Esta municipalidad no mantiene activos ni pasivos en moneda extranjera.**

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros. **La Mayor parte del saldo que se presenta en este concepto corresponde a la cuenta otros deudores financieros. En los depositos de terceros durante el periodo 2018, el saldo se compone principalmente por la cuenta 214-05 Administración de Fondos, donde se encuentran acreedores como el servicio de salud aconcagua, Ministerio de desarrollo Social, Gobienrno Regional Valparaiso; por otro lado las cuentas 214-10 retenciones previsionales, 214-11 Retenciones Tributarias, 214-12 Retenciones Voluntarias, se estan realizando los ajustes contables necesarios para que refleje solo la deuda previsional del mes de Diciembre del año anterior, por lo tanto corresponde a deudas del mes de Diciembre del año anterior; En cuanto a la cuenta 214-09 Otras Obligaciones Financieras corresponden a deudas de de fondos con terceros, los que se estan regularizando o deuda del mes de diciembre que se cancelo en el mes enero.**

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar. **Este rubro se compone prinicipalmente la cuenta 121-92 Cuentas por cobrar de Ingresos presupuestarios, correspondiente a reembolsos de Licencias Medicas presentadas a cobros a la instituciones correspondiente. En cuanto a las a las deudas del año 2017 de las cuentas 116-01 documentos protestados se realizaron las gestiones de cobro y 116-02 detrimento en Recursos disponibles, se llevaron a gastos por haber agotado todas las instancias judiciales para recuperar dichos fondos.**

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización. **La Municipalidad de San Esteban no realizo inversiones financieras durante este periodo. Pero la cuenta 122-01-01 Depositos a Plazo refleja un monto de M$37.324.- se esta realizando las revision en un plazo prudente, para realizar la correccion contable, debido a que el municipio no mantiente inversion en depositos a plazos. las acciones de capital y Otros activos financieros, corresponden a inversion que mantiene el municipio, cabe mencionar que dichos saldos son de larga data.**

g) Naturaleza de los préstamos. : **Durante el periodo 2018, esta Municipalidad no ha otorgado préstamos. Pero la cuenta 123-02 Hitocarios refleja un monto de M$926, se esta realizando la revision, debido que estos saldos se arrojan de contabilidad de año anteriores al 2000, para realizar los ajustes contables correspondiente, debido a que el municipio no tiene prestamos Hipotecarios.**

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. **Los bienes de uso incorporados corresponden a aquellos cuyo costo es mayor o iguales a tres unidades tributarias mensuales. Su valorización es al costo, de acuerdo con la normativa contable vigente. Cabe señalar que no se registraron grupos homogéneos.**

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso: **El metodo de cálculo de la depreciacion utilizado en los bienes de uso que posee la Municipalidad de San Esteban, es lineal. En relación a la vida útil de los bienes, esta corresponde a la indicada para cada bien en la tabla de vida útil contenida en el Oficio N° 60.820 del año 2005**

j) Criterios de reconocimiento de las existencias , método de valorización inicial y al cierre del ejercicio: **El Municipio no mantiene existencias durante el periodo 2018**

k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arriendos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación.

La Municipalidad de San Esteban durante el periodo 2018 no realizo este tipo de contratos.

l) Criterio de reconocimiento y método de valorización de Bienes Intangibles, vidas útiles y método de amortización: **El Municipio no registra bienes de este tipo.**

m) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas. **El Saldo de esta cuenta corresponde a Deudores por Transferencias Otorgadas al Sector Privado, tales como: Juntas de Vecinos, Clubes deportivos, comite de agua potable, Asociaciones, las que se encuentran pedientes de rendición al 31 de diciembre.**

n) Descripción de los costos de proyectos. **Principalmente corresponde a inversiones en proyectos destinados a la formación de Bienes Nacionales de Uso Publicos.**

o) Naturaleza de las cuentas por pagar. **El Saldo de las deudas inlcuidas en la cuenta 22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios, se componde principalmente por cuentas por Pagar Gastos Bienes y Servicios de Consumo, por Transferencias Corrientes e Iniciativas de Inversion. En relación a la deuda corriente, esta compuesta en gran parte por el saldo de la cuenta Obligaciones por Aportes al Fondo Comun Municipal.**

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al ciere del ejercicio. **Este Municipio no presenta deuda pública.**

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
46301	Actualización de Bienes	49,299	44,280
56301	Actualización de Obligaciones		
56302	Actualización de Patrimonio	53,159	43,078

Para la Actualización del los activos, pasivos y patrimonio considerando el indice de actualización de un 2,8%.

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	62	271
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	1,574	1,178	3,307
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	4,893	4,893	4,893
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0
TOTAL		6,467	6,133	8,471

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas	5,026	4,726	4,626
21405	Administración de Fondos	712,819	937,182	1,265,163
11405	Aplicación de Fondos de Administración	-548,693	-709,458	-990,037
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero	0	0	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	53,594	47,799	41,523
21410	Retenciones Previsionales	90,792	86,079	112,826
21411	Retenciones Tributarias	19,639	16,634	19,308
21412	Retenciones Voluntarias	46,130	45,088	67,814
21413	Retenciones Judiciales y Similares			
TOTAL		379,307	428,050	521,223

En la Administración de Fondos, se estan ejecutando varios gastos por este concepto, y en los servicios traspasados se estan realizando los ajuste, por diferencias encontradas; Los saldos de las cuentas 214-10- 214-11 214-13, correspondenden a deudas del mes de diciembre opor leyes sociales y descuentos voluntarios, en los servicios traspasados se estan realizando los ajustes, por diferencias encontradas.

C. Administración de Fondos

Detalle por Acreedor		Año 2018			
Rut	Nombre	Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Subsidio del Agua Potable	4,691	116,946	112,594	112,594
61.307.000-1	INSTITUTO DE DESARROLLO AGROPECUARIO, PROGRAMA PRODESAL	3,422	73,127	73,124	72,985
60.109.000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL, Programa Psicosocial	91	6,513	6,541	6,354
60.103.004-7	SERPLAC V REGION SISTEMA DE PROTECCION A LA PRIMERA INFANCIA, Programa Fortalecimiento	2,353	7,211	6,698	6,698
60.103.004-7	SERPLAC V REGION SISTEMA DE PROTECCION A LA PRIMERA INFANCIA, FIADI	4,238	5,660	6,123	5,785
60.109.000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL, Programa Socio Laboral	529	5,680	6,205	6,204
62.875.987-8	SERV. NAC. PARA LA PREV. Y LA REH. DEL CONS. DE DROGRAS Y ALCOHOL	522	26,609	26,759	26,579
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Programa Habitabilidad	11,200	10,238	11,397	11,397
61.980.140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCION DEL DELITO, Fortalecimiento Comunitario NNA	50,142	0	49,959	49,817
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Sistema de apoyo Selección de Usuarios	2,797	5,200	6,039	4,527
61.531.000-K	SERV. NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO, Fortalecimiento Omil	3,653	19,625	23,112	22,879
60.704.000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO (SERNATUR)	0	36,347	36,347	36,347
64.543.348-8	INSTITUTO NACIONAL DE DEPORTES	1,501	14,769	16,169	15,479
72.235.100-2	GOBIERNO REGIONAL VALPARAISO Proyectos Fril	10,411	130,444	130,444	130,444
69.051.400-1	I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN, PROGRAMA FODLI	4,921	0	0	0
72.235.100-2	GOBIERNO REGIONAL VALPARAISO F.N.D.R.	418	3,659	918	918
61.606.700-1	Servicio de Salud Aconcagua	126,835	8,960	22,158	22,158
TOTAL		227,724	470,988	534,587	531,165

Detalle por Acreedor		Año 2017			
Rut	Nombre	Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Subsidio del Agua Potable	10,934	104,684	110,927	110,927
61.307.000-1	INSTITUTO DE DESARROLLO AGROPECUARIO, PROGRAMA PRODESAL	2,235	68,795	67,608	67,608
60.109.000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL, Programa Psicosocial	124	6,939	6,972	6,972
60.103.004-7	SERPLAC V REGION SISTEMA DE PROTECCION A LA PRIMERA INFANCIA, Programa Fortalecimiento	1,258	7,483	6,388	6,388
60.103.004-7	SERPLAC V REGION SISTEMA DE PROTECCION A LA PRIMERA INFANCIA, FIADI	2,875	5,991	4,628	4,628
60.109.000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL, Programa Socio Laboral	26	6,785	6,282	6,282
62.875.987-8	SERV. NAC. PARA LA PREV. Y LA REH. DEL CONS. DE DROGRAS Y ALCOHOL	17	27,007	26,502	26,502
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Programa Habitabilidad	10,913	11,200	10,913	10,913
61.980.140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCION DEL DELITO, Fortalecimiento Comunitario NNA	40,049	50,000	39,907	39,907
60.103.000-4	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL, Sistema de apoyo Selección de Usuarios	1,950	7,173	6,326	6,326
61.531.000-K	SERV. NACIONAL DE CAPACITACION Y EMPLEO, Fortalecimiento Omil	4,816	17,948	19,111	19,111
60.704.000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO (SERNATUR)	6,500	0	6,500	6,500
64.543.348-8	INSTITUTO NACIONAL DE DEPORTES	1,286	1,400	1,185	1,185
72.235.100-2	GOBIERNO REGIONAL VALPARAISO Proyectos Fril	11,187	239,767	240,543	240,543
69.051.400-1	I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN, PROGRAMA FODLI	4,921	0	0	0
72.235.100-2	GOBIERNO REGIONAL VALPARAISO F.N.D.R.	418	0	0	0
61.606.700-1	Servicio de Salud Aconcagua	175,617	104,313	62,628	153,095
TOTAL		**275,126**	**659,485**	**616,420**	**706,887**

Estos valores corresponden a los valores de la administracion de fondos, y el mayor que que corresponde al servicio de salud de aconcgua, corresponde al servicio departamento de Salud, lo cuales se encuentran realizando la revisión para realizar los ajustes correspondiente a estos fondos.

(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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	0	49
11602	Detrimento en Recursos Disponibles	0	6,588
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	**0**	**6,637**
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presup	2,457	
	TOTAL	**2,457**	**6,637**

b) Deudores Presupuestarios

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

Código	Denominación	2018, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	TRIBUTOS SOBRE EL USIO DE BS. Y REALIZ				0
11505	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
11506	RENTAS A LA PROPIEDAD				0
11507	C X C INGRESOS DE OPERACION				0
11508	OTROS INGRESOS CORRIENTES		2,457		2,457
11510	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				0
11511	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
11512	C X C RECUPERACION DE PRESTAMOS				0
11513	TRANSFERENCIAS PARA GASTO DE CAPITA				0
11414	ENDEUDAMIENTO				0
TOTAL		**0**	**2,457**	**0**	**2,457**

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13101	Alimentos y Bebidas		
13102	Textiles, Vestuario y Calzado		
13103	Combustibles y Lubricantes		
13104	Materiales de Uso o Consumo		
13105	Productos Terminados para la Venta		
13106	Bienes Excluidos		
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 31/12/2018	Criterios de Valorización	Saldo al 31/12/2017	Criterios de Valorización
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
1220101	Depósitos a Plazo	37,324		37,324	
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos				
1220199	Otros Títulos y Valores				
12202	Acciones y Participación de Capital	127		127	
12299	Otros Activos Financieros	1,500		1,500	
TOTAL		**38,951**	**0**	**38,951**	

Se esta realizando el Ajuste de los Depositos a Plazos por la cantidad de $37.324.- debido a que el municipio no mantiene inversion por este concepto.

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12302	Hipotecarios	926	926
12306	Créditos a Contratistas		
12307	Por Cambio de Residencia		
12309	Deudores por Ventas a Plazo		
TOTAL		**926**	**926**

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 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	144,209	0	3,163	147,372
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	821	10,284	216	11,321
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	75,893	-61,837	376	14,432
14105	Vehículos	802,198	-32,328	4,757	774,627
14106	Muebles y Enseres	686	1,434	50	2,170
14107	Herramientas	0			0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	100,778	-65,626	765	35,917
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informa				0
14110	Activos Biológicos				0
14111	Obras de Infraestructura				0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	51,862	0	0	51,862
	TOTAL	**1,176,447**	**-148,073**	**9,327**	**1,037,701**

En el año 2018, Se estan realizando la regularizacion y correcciones de los activos fijos, para lo cual se rebajaron la depreciacion acumulada de los bienes, dejando a 1 peso, por lo cual existen variaciones negativas en estos items.

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	142,261		1,948	144,209
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	0	821	0	821
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	73,812		2,081	75,893
14105	Vehículos	773,069	16,247	12,882	802,198
14106	Muebles y Enseres	0	686		686
14107	Herramientas	0			0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	96,659	1,395	2,724	100,778
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informa	0			0
14110	Activos Biológicos	0			0
14111	Obras de Infraestructura	0			0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	51,575		287	51,862
	TOTAL	**1,137,376**	**19,149**	**19,922**	**1,176,447**

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

CUENTA		Saldo Inicial 2018	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2018
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	109,025	0	3,150	112,175
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equip	0	1,250	1,141	2,392
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equip	63,158	-54,551	5,174	13,781
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	477,673	-103,476	107,819	482,017
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	137	272	409
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0			0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computaci	84,854	-70,624	5,480	19,710
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comuni	0	0	0	0
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructu	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodat	23,318	0	0	23,318
	TOTAL	**758,028**	**-227,264**	**123,036**	**653,802**

En el año 2018, Se estan realizando la regularizacion y correcciones de los activos fijos, para lo cual se rebajaron la depreciacion acumulada de los bienes, dejando a 1 peso, por lo cual existen variaciones negativas en estos items.

CUENTA		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	109,025	0	0	109,025
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equip	0	0	0	0
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	0	0	0	0
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equip	59,973	0	3,185	63,158
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	388,144	0	89,529	477,673
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	0	0	0	0
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computaci	80,870	0	3,984	84,854
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comuni	0	0	0	0
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada de Obras Infraestructu	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodat	23,318	0	0	23,318
	TOTAL	**661,330**	**0**	**96,698**	**758,028**

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

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	147,372	112,175	35,197
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	11,321	2,392	8,929
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	14,432	13,781	651
14105	Vehículos	774,627	482,017	292,610
14106	Muebles y Enseres	2,170	409	1,761
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	35,917	19,710	16,207
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informa	0	0	0
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras de Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	51,862	23,318	28,544
	TOTAL	**1,037,701**	**653,802**	**383,899**

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2017	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2017	Bienes de Uso Depreciables - Neto -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14101	Edificaciones	144,209	109,025	35,184
14102	Maquinarias Y Equipos para la Producción	821	0	821
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	75,893	63,158	12,735
14105	Vehículos	802,198	477,673	324,525
14106	Muebles y Enseres	686		686
14107	Herramientas	0		0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	100,778	84,854	15,924
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Inforr	0		0
14110	Activos Biológicos	0		0
14111	Obras de Infraestructura	0		0
14113	Bienes Uso Depreciables en Comodato	51,862	23,318	28,544
	TOTAL	**1,176,447**	**758,028**	**418,419**

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14201	Terrenos	131,616	131,668
14202	Obras de Arte		
14203	Bibliotecas, Museos y Similares		
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato		
TOTAL		**131,616**	**131,668**

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
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 Lea	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	**0**	**0**
	TOTAL	**0**	**0**

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Estacionamientos

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0
	SUBTOTAL	**0**	**0**
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesion	**0**	
	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

A. Estudios y proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
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 Contraloría General),

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0
1240301	Estimación Incobrables Deudores de Dudosa R	( )	( )	( )
12402	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0
1240302	Estimación Incobrables Deudores en Cobranza	( )	( )	( )
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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes a	59,623	65,956	60,730
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a	0	0	0
TOTAL		59,623	65,956	60,730

El saldo de la cuenta deudores por transferencias corrientes, corresponde a los deudores por rendicion de subvenciones municipal, otorgadas en el año 2014 al 2018, las cuales se estan solicitando las rendiciones correspondiente, para regularizar estos fondos.-

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.

CUENTA		Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldos anteriores al 01/01/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
21601	Documentos Caducados			
22101	Acreedores	3,622	3,622	3,622
22102	Fondos de Terceros			
22103	IVA - Débito Fiscal (*)			
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal p			
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educació			
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Antici			
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Mur	4,095	4,109	3,541
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tráns	79,581	68,468	44,877
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de	294	294	294
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Mu			
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables			
22121	Convenios por aportes no Enterados al Fondo			
22122	Obligaciones por Construcciones de Estaciona			
22123	Valuación de Obligaciones por Construcciones	( )	( )	( )
	SUBTOTAL	87,592	76,493	52,334
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	52,156	33,505	1,195
	TOTAL	52,156	33,505	1,195
22201	Pasivos por Clasificar	0	0	0
22401	Provisiones	0	0	0
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0	0
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo	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	( )	( )	( )
	TOTAL	**139,748**	**109,998**	**53,529**

Los saldos de las obligaciones con el fondo comun municipal, corresponde al saldo de la deuda del mes de diciembre del año anterior que se cancela en el mes de Enero de cada año. Se esta realizando la revision de las obligaciones con el registro de multas del transito, para realizar las correcciones contables, debido a que el municipio, no mantiene deudas por este concepto.

(*) 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		2018 M$ (miles de pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL				0
21522	C X P BIENS Y SERVICIOS DE CONSUMO		45,944		45,944
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL				0
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		955		955
21525	INTEGRO AL FISCO				0
21526	DEVOLUCIONES				0
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		545		545
21530	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
21531	INICIATIVAS DE INVERSION		4,435		4,435
21532	PRESTAMOS				0
21533	C X P TRANSFERENCIA CAPITAL				0
21534	SERVICIO A LA DEUDA			275	275
21535	SALDO FINAL DE CAJA				0
	TOTAL	**0**	**51,879**	**275**	**52,154**

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2211101			
2211102			
TOTAL			

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

Ingresos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
03	TRIBUTOS SOBRE EL USIO DE BS. Y REALIZ	1,062,419	1,065,261	-2,842
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES	0	0	0
05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,377,769	6,598,037	-220,268
06	RENTAS A LA PROPIEDAD	38,682	38,682	0
07	C X C INGRESOS DE OPERACION	7	0	7
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	2,128,914	2,266,776	-137,862
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8	100	-92
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
12	C X C RECUPERACION DE PRESTAMOS	0	0	0
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTO DE CAPITA	295,007	297,277	-2,270
14	ENDEUDAMIENTO	0	0	0
15	SALDO INICIAL DE CAJA	1,598,856	0	1,598,856
TOTAL		**11,501,662**	**10,266,133**	**1,235,529**

La mayor diferencia que se produce en la cuenta C X C transferencias corrientes corresponde al departamento de Educacion, lo cuales no pudieron realizar los suplementacion de fondos, correspondiente al mes de diciembre de 2018; y la diferencia de la cuenta Otros ingresos corrientes, corresponden a los mayores ingresos recibidos como reliquidacion del fondos comun recibidos los ultimos dias de diciembre.

Gastos		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
Subtítulo	Denominación			
21521	C X P GASTOS EN PERSONAL	6,617,621	6,573,462	44,159
21522	C X P BIENS Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,045,610	1,633,886	411,724
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	27,588	27,588	0
21524	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,160,210	1,128,985	31,225
21525	INTEGRO AL FISCO	0	0	0
21526	DEVOLUCIONES	11,682	7,115	4,567
21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	119,919	74,592	45,327
21530	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
21531	INICIATIVAS DE INVERSION	1,454,565	791,358	663,207
21532	PRESTAMOS	0	0	0
21533	C X P TRANSFERENCIA CAPITAL	25,963	25,963	0
21534	SERVICIO A LA DEUDA	38,505	33,505	5,000
21535	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
TOTAL		**11,501,663**	**10,296,454**	**1,205,209**

La mayor diferencia que se produce en la cuenta Iniciativas de Inversion, corresponden a proyectos que algunos se encuentran en ejecución y otros no se realizaron, traspasandose, en el saldo inicial del año 2019; otra diferencia en la cuenta C X P Bienes y servicios de consumo, corresponden a gastos que se cancelan en el mes de enero, correspondiente a deuda del mes de diciembre, como son servicio de aseo y recoleccion de basura, consumo electricidad alumbrado publico, consumo de agu potable, entre otros.

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En esta nota se deberá informar el análisis de las diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final, que no sean producidos por detrimento en bienes y/o actualizaciones.

DETALLE		
Aumentos del Patrimonio Neto		0
Donaciones en Bienes	26,973	
Cambio de politicas contables	0	
Ajuste de Correcciones de Errores	0	
Detrimento Patrimonial	0	
Disminuciones en el Patrimonio Neto		0
Detrimento Patrimonial	0	
Cambio en las politicas contables	0	
Ajuste por Correcciones de Errores	0	
Variación Neta Directa del Patrimonio		26,973
Resultado del Periodo	-75,442	
Variación Neta del Patrimonio		-75,442
Patrimonio Inicial		2,178,205
Otras Variaciones Parimoniales		26,622
Patrimonio Final		2,129,385

Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

La Municipalidad de San Esteban, No cuenta con Corporaciones Municipales. Por lo cual no se informa esta nota.

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 Intanç

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

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15102	Sistemas de Información				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas.				
TOTAL					

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

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

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información				
TOTAL					

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 más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

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

Si se realiza una actualización 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	12-2018, en M$ (miles de pes
Los Estados Financieros fueron aprobados en la primera quince del mes de Abril de 2018.-	

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

Los Estados Financieros de la Ilustre Municipalidad de San Esteban, Corresponden a los ingresos y gastos del Municipio, Servicios Trapasados del Departamento de Salud y Educación y un Jardin Infatil Junji dependiente del Muncipio.

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

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

Cuenta		Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
Código	Denominación				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información				
TOTAL					

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 más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

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

Si se realiza una actualización 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	12-2018, en M$ (miles de pes
Los Estados Financieros fueron aprobados en la primera quince del mes de Abril de 2018.-	

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

Los Estados Financieros de la Ilustre Municipalidad de San Esteban, Corresponden a los ingresos y gastos del Municipio, Servicios Trapasados del Departamento de Salud y Educación y un Jardin Infatil Junji dependiente del Muncipio.

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Alejandro Reed Bergel
Director de Adminsitración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
ALCALDE

Rene Mardones Valencia
Alcalde