Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2023			31/12/2022		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			**4,833,883**			**4,592,573**
RECURSOS DISPONIBLES		4,610,490			4,432,502	
Disponibilidades en Moneda	4,599,436			4,421,165		
Anticipos de Fondos	11,054			11,337		
BIENES FINANCIEROS		40,995			49,991	
Inversiones	37,451			37,451		
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	0			0		
Cuentas por Cobrar sin	0			10,356		
Préstamos	0			0		
Deudores de Incierta Recuperación	0			0		
Deudores Varios	3,544			2,184		
Deterioro Acumulado de Bienes	0			0		
EXISTENCIAS		0			0	
Existencias	0			0		
Existencias en Tránsito	0			0		
Productos en Proceso	0			0		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		182,398			110,080	
Gastos Anticipados	0			0		
Deudores por Transferencias	182,398			110,080		
Otros Activos	0			0		
ACTIVO NO CORRIENTE			**3,366,739**			**2,496,402**
BIENES FINANCIEROS		97,711			33,500	
Inversiones Financieras	97,711			33,500		
Préstamos	0			0		
Deudores de Incierta Recuperación	0			0		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0			0		
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y		0			0	
Inversiones en Empresas Relacionadas	0			0		
BIENES DE USO		1,474,157			1,473,796	
Terrenos	197,148			165,348		
Edificaciones	240,014			240,014		
Infraestructura Pública	2,134			2,134		
Bienes de Uso en Leasing	0			0		
Bienes de Uso por Incorporar	0			0		
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0			0		
Bienes Concesionados	0			0		
Otros Bienes de Uso	2,061,071			2,220,100		
Depreciación Acumulada de Bienes	-1,026,210			-1,153,800		
Deterioro Acumulado de Bienes de	0			0		
ACTIVOS INTANGIBLES		8,545			0	
Activos Intangibles	8,545			0		
Amortización Acumulada de Activos	0			0		
Deterioro Acumulado de Activos	0			0		
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0			0	
Edificaciones de Inversión	0			0		
Terrenos de Inversión	0			0		
Edificaciones de Inversión en Leasing	0			0		
Terrenos de Inversión en Leasing	0			0		
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0			0	
Activos Biológicos	0			0		
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0			0		
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0			0		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		1,786,326			989,106	
Costos de Proyectos	1,784,831			987,611		
Deterioro Acumulado de Costos	0			0		
Otros Activos	1,495			1,495		
TOTAL ACTIVOS			**8,200,622**			**7,088,975**

CUENTAS	31/12/2023			31/12/2022		
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			**1,524,268**			**959,252**
DEUDA CORRIENTE		1,046,931			599,869	
Depósitos de Terceros	1,046,931			599,869		
DEUDA PÚBLICA		323,045			0	
Deuda Pública Interna	323,045			0		
OTRAS DEUDAS		154,292			359,383	
Cuentas por Pagar con	0			210,547		
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0			0		
Provisiones	0			0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0			0		
Pasivos por Leasing	0			0		
Pasivos por Concesiones	0			0		
Acreedores por Transferencias Reintegrables	0			0		
Ingresos Anticipados	0			0		
Otros Pasivos	154,292			148,836		
PASIVO NO CORRIENTE			**0**			**0**
DEUDA PÚBLICA		0			0	
Deuda Pública Interna	0			0		
OTRAS DEUDAS		0			0	
Provisiones	0			0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0			0		
Pasivos por Leasing	0			0		
Pasivos por Concesiones	0			0		
TOTAL PASIVO			**1,524,268**			**959,252**
PATRIMONIO NETO			**6,676,354**			**6,129,723**
PATRIMONIO DEL ESTADO		6,676,354			6,129,723	
Patrimonio Institucional	1,265,548			1,265,548		
Resultados Acumulados	4,854,575			4,232,618		
Resultado del Ejercicio	556,231			631,557		
Ajustes de Primera Adopción	0			0		
Otros Efectos Patrimoniales	0			0		
INTERESES MINORITARIOS		0			0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			**8,200,622**			**7,088,975**
			0			0

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
Municipalidad de San Esteban
ALCALDE

Director de Administración y Finanzas
Suplente

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	2023	2022
INGRESOS	**18,419,993**	**15,049,448**
INGRESOS OPERACIONALES	**1,483,670**	**1,269,020**
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de	1,483,670	1,269,020
TRANFERENCIAS RECIBIDAS	**11,666,246**	**9,594,258**
Transferencias Corrientes	11,159,964	8,938,060
Transferencias de Capital	506,282	656,198
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y	**0**	**0**
Venta de Existencias	0	0
Prestación de Servicios	0	0
RENTAS DE LA PROPIEDAD	**3,017**	**2,925**
Arriendos	3,017	2,925
Otras Rentas de la Propiedad	0	0
VENTA DE BIENES	**0**	**0**
Venta de Bienes de Uso	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Activos Biológicos		
INGRESOS FINANCIEROS	**148,647**	**83,085**
Participación en Instrumentos de Patrimonio	148,647	83,085
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios	0	0
Intereses	0	0
Venta o rescate de Bienes Financieros	0	0
Reversión de Deterioro	0	0
OTROS INGRESOS	**5,118,413**	**4,100,160**
Multas	113,719	88,194
Otros	5,004,694	4,011,966
TOTAL INGRESOS	**18,419,993**	**15,049,448**

CUENTAS	2023	2022
GASTOS		
GASTOS EN PERSONAL	**12,014,339**	**9,804,532**
Personal de Planta	5,779,660	4,646,695
Personal a Contrata	3,128,805	2,710,168
Otras Remuneraciones	2,975,858	2,281,073
Otros Gastos en Personal	130,016	166,596
	0	
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**3,919,422**	**2,971,642**
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	**197,575**	**104,049**
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	**1,205,535**	**1,222,695**
Transferencias Corrientes	1,067,810	1,203,360
Transferencias de Capital	137,725	19,335
COSTO DE VENTA	**0**	**0**
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	**276,661**	**223,400**
Depreciación de Bienes de Uso	276,661	223,400
Depreciación de Activos Biológicos	0	0
Amortización de Activos Intangibles	0	0
BAJAS DE BIENES	**0**	**0**
DETERIORO	**0**	**0**
GASTOS FINANCIEROS	**119,885**	**3,347**
Intereses	119,885	3,347
Deterioro de Bienes Financieros	0	0
Otros	0	0
OTROS GASTOS	**130,345**	**88,226**
TOTAL GASTOS	**17,863,762**	**14,417,891**
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FI	**0**	**0**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**556,231**	**631,557**
INTERESES MINORITARIOS	**0**	**0**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
San Esteban
ALCALDE

Director de Administración y Finanzas
Suplente

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

SECTOR MUNICIPAL

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1,850,000	2,226,660	2,230,572	2,230,572	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	101,000	102,056	102,056	102,056	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	76,000	149,318	148,647	148,647	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,163,000	4,308,174	4,327,982	4,327,982	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		0	0	0	
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	170,000	694,390	694,388	694,388	
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	**5,360,000**	**7,480,598**	**7,503,645**	**7,503,645**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	820,679	2,758,164			
TOTALES	**6,180,679**	**10,238,762**	**7,503,645**	**7,503,645**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2,235,000	2,421,546	2,259,625	2,259,625	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,081,999	3,039,856	2,445,755	2,333,193	112,562
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,185,304	2,032,946	1,976,269	1,975,780	488
25 INTEGROS AL FISCO		3,196	3,196	3,196	
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	36,000	27,100	11,835	11,835	
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	90,001	278,494	180,185	151,349	28,836
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		65,000	64,211	64,211	
31 INICIATIVAS DE INVERSION	480,375	1,667,623	840,599	840,599	
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	72,000	227,014	137,725	137,725	
34 SERVICIO DE LA DEUDA		187,787	187,786	112,553	75,233
SUBTOTALES	**6,180,679**	**9,950,562**	**8,107,186**	**7,890,066**	**217,119**
35 SALDO FINAL DE CAJA		288,200			
TOTALES	**6,180,679**	**10,238,762**	**8,107,186**	**7,890,066**	**217,119**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

Director Administración y Finanzas
Suplente

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
Municipalidad San Esteban Más Cerca
ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

SECTOR SALUD

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,360,000	4,068,740	3,978,402	3,978,402	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	40,000	321,990	321,990	321,990	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	**3,400,000**	**4,390,730**	**4,300,392**	**4,300,392**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	200,000	499,890			
TOTALES	**3,600,000**	**4,890,620**	**4,300,392**	**4,300,392**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2,716,995	3,553,275	3,362,689	3,362,689	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	824,305	963,253	572,998	566,570	6,428
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		242,948	1,553	1,553	
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	58,700	113,618	84,841	84,841	
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIO DE LA DEUDA		17,526	17,526	17,526	
SUBTOTALES	**3,600,000**	**4,890,620**	**4,039,607**	**4,033,179**	**6,428**
35 SALDO FINAL DE CAJA		0			
TOTALES	**3,600,000**	**4,890,620**	**4,039,607**	**4,033,179**	**6,428**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director Administración y Finanzas
Suplente

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
San Esteban
Más Cerca
ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

SECTOR EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,238,781	7,146,900	7,079,506	7,079,506	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	280,824	384,155	381,243	381,243	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	**5,519,605**	**7,531,055**	**7,460,749**	**7,460,749**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	180,000	440,223			
TOTALES	**5,699,605**	**7,971,278**	**7,460,749**	**7,460,749**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,035,178	6,209,457	6,392,025	6,392,025	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	512,377	1,417,788	1,001,665	930,372	71,293
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		197,575	197,575	197,575	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					0
25 INTEGROS AL FISCO					0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	2,869	12,847	11,066	11,066	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	149,181	133,611	106,219	78,015	28,204
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
31 INICIATIVAS DE INVERSION				0	0
32 PRÉSTAMOS					0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					0
34 SERVICIO DE LA DEUDA			3,064	3,064	0
SUBTOTALES	**5,699,605**	**7,971,278**	**7,711,614**	**7,612,117**	**99,497**
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	**5,699,605**	**7,971,278**	**7,711,614**	**7,612,117**	**99,497**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN * DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (S) * DIRECCIÓN DE FINANZAS

Director Administración y Finanzas
Suplente

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
San Esteban
Más Cerca
ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

CONSOLIDADO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1,850,000	2,226,660	2,230,572	2,230,572	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8,699,781	11,317,695	11,159,964	11,159,964	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	76,000	149,318	148,647	148,647	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,483,824	5,014,319	5,031,215	5,031,215	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	170,000	694,391	694,388	694,388	
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	**14,279,605**	**19,402,383**	**19,264,786**	**19,264,786**	**0**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,200,679	3,698,277			
TOTALES	**15,480,284**	**23,100,660**	**19,264,786**	**19,264,786**	**0**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	9,987,173	12,184,279	12,014,339	12,014,339	
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,418,681	5,420,897	4,020,419	3,830,136	190,283
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		197,575	197,575	197,575	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,185,304	2,275,894	1,977,822	1,977,334	488
25 INTEGROS AL FISCO		3,196	3,196	3,196	
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	38,869	39,947	22,902	22,902	
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	297,882	525,722	371,244	314,204	57,041
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		65,000	64,211	64,211	
31 INICIATIVAS DE INVERSION	480,375	1,667,623	840,599	840,599	
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	72,000	227,014	137,725	137,725	
34 SERVICIO DE LA DEUDA		205,313	208,377	133,144	75,233
SUBTOTALES	**15,480,284**	**22,812,460**	**19,858,409**	**19,535,365**	**323,045**
35 SALDO FINAL DE CAJA		288,200			
TOTALES	**15,480,284**	**23,100,660**	**19,858,409**	**19,535,365**	**323,045**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

Director Administración y Finanzas
Suplente

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
San Esteban
ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**-270,576**
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			**948,437**
PRESUPUESTARIOS		19,264,786	
Tributos sobre el Uso de Bienes y la	2,230,572		
Transferencias Corrientes	11,159,964		
Rentas de la Propiedad	148,647		
Ingresos de Operación	0		
Otros Ingresos Corrientes	5,031,215		
Transferencias para Gastos de Capital	694,388		
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		18,316,349	
Gastos en Personal	12,014,339		
Bienes y Servicios de Consumo	3,830,136		
Prestaciones de Seguridad Social	197,575		
Transferencias Corrientes	1,977,332		
Integros al Fisco	3,196		
Otros Gastos Corrientes	22,902		
Transferencias de Capital	137,725		
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros	0		
Deuda Flotante	133,144		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			**-1,219,013**
PRESUPUESTARIAS		0	
Ventas de Activos Financieros	0		
Venta de Activos No Financieros	0		
Recuperación de Préstamos	0		
PRESUPUESTARIOS		1,219,013	
Adquisicion de Activos Financieros	64,211		
Adquisición de Activos No Financieros	314,204		
Iniciativas de Inversión	840,598		
Préstamos	0		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			**0**
FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0	
Endeudamiento	0		
FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0	
Servicio de la Deuda	0		
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			**448,847**
Movimientos Acreedores	7,732,328		
Movimientos Deudores	-7,283,481		
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES			**4,421,165**
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES			**4,599,436**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
San Esteban
ALCALDE

Director de Administración y Finanzas
Suplente

Alcalde

Nombre de la Entidad: **I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

	31/12/2023		31/12/2022	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		**0**		**0**
Cambio de Políticas Contables				
Ajuste por Corrección de Errores				
Ajustes por Primera Adopción				
Otros Efectos Patrimoniales				
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		**0**		**0**
Cambio de Políticas Contables				
Ajustes por Corrección de Errores				
Ajustes por Primera Adopción				
Otros Efectos Patrimoniales				
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**0**		**0**
Resultado del Ejercicio	556,231		631,557	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**556,231**		**631,557**
PATRIMONIO INICIAL		**6,129,722**		**5,498,165**
PATRIMONIO FINAL		**6,676,355**		**6,129,722**

FECHA: 28 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
Municipalidad San Esteban
ALCALDE

Director de Administración y Finanzas
Suplente

Alcalde

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
Region quinta Valparaiso
CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros

Las Notas a los Estados Financieros tienen por objeto proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los Estados Financieros, las bases de medición y las normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera en su conjunto contenida en ellos.
A continuación, se instruyen las notas explicativas mínimas que deben ser presentadas, siendo responsabilidad del municipio incorporar notas adicionales que se consideren relevantes para la comprensión de los Estados Financieros. Las notas adicionales deben ser incluidas sin alterar la numeración de aquellas indicadas en el presente instructivo.

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

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

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 y el 31 de Diciembre de 2023.

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.

c) Criterio empleado en 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 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 2023, 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; Subsecretaria de Desarrollo Social, 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, se estan realizando los ajustes, y realizando las devoluciones de fondos a quienes corresponden.

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar.

Este rubro se compone prinicipalmen-te la cuenta 121-92 Cuentas por cobrar de Ingresos presupuestarios, correspondiente a ingresos pendientes del mes de diciembre de los servicios de menores. En cuanto a las a las deudas del año 2023 de las cuentas 116-01 documentos protestados se estan realizando las gestiones de cobro, por la unidad juridca.

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización.

La Municipalidad de San Esteban no realizo inversiones financieras en el presente 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 2023, esta Municipalidad no ha otorgado préstamos.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica politica de grupo homogéneo, de ser asi señalar para que bienes.

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, y se realizan en forma mensual.

j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y posterior.

El Municipio no mantiene existencias durante el periodo 2023.

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 2023 No realizo este tipo de contratos.

l) Criterio de reconocimiento y método de valorización de Activos Intangibles, vidas útiles y método de amortización.Indicar si el municipio aplica politica de grupo homogéneo, de ser asi señalar para que activos intangibles.

El Municipio no registra bienes de este tipo.

m) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.

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 221-92 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.

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio.
El Municipio No presenta Deuda Publica

Si alguna materia no es aplicable, la entidad deberá señalar que no registra el activo o pasivo asociado, según el caso.

Nota 3 :Disponibilidades en Moneda Nacional

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General).

CUENTA		Saldo total M$ al 31/12/2023	Saldo total M$ al 31/12/2022	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2023	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
11101	Caja	8,725	1,367		
11102	Banco Estado	7,571	9,882	3	3
11103	Bancos del Sistema Fir	4,583,140	4,409,916	18	18
11108	Fondos por Enterar al Fondo Co				
TOTAL		4,599,436	4,421,165	21	21

Nota 4 : Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General),separandolos de acuerdo con su antigüedad.
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 total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según		
				Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en años anteriores al 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
11401	Anticipos a Proveedores					
11402	Anticipos a Contratistas					
11403	Anticipos a Rendir Cuenta		597	-597		597
11404	Garantías Otorgadas					
11406	Anticipos Previsionales	5,458	5,369	89	2,640	2,729
11407	Cartas de Créditos					
11408	Otros Deudores Financieros	5,596	5,371	225	387	4,984
11409	Tarjetas de Crédito					
11604	Fluctuación de Cambios - Deud					
TOTAL		11,054	11,337	-283	3,027	8,310

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldo total al 31/12/2022	Saldo total al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según		
				Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en años anteriores al 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
21401	Anticipos de Clientes					
21404	Garantías Recibidas	5,126	5,126	0	0	5,126
21405	Administración de Fondos	417,319	289,609	127,710	59,702	229,906
11405	Aplicación de Fondos en Admini	( )	( )	( )	( )	( )
21407	Recaudación del Sistema Finan	10	12	-2	2	10
21409	Otras Obligaciones Financieras	238,080	99,483	138,597	33,866	65,618
21410	Retenciones Previsionales	236,046	120,306	115,740	50,735	69,571
21411	Retenciones Tributarias	42,604	34,699	7,905	22,200	12,499
21412	Retenciones Voluntarias	107,746	50,634	57,112	11,228	39,406
21413	Retenciones Judiciales y Similar	0				
21414	Recaudación de Terceros Pend	0				
21604	Fluctuación de Cambios - Acree	0				
TOTAL		1,046,931	599,869	447,062	177,733	422,136

C. Administración de Fondos

Indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente y el total del resto de los acreedores en una linea adicional

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2023					
			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
Nº	Rut	Nombre						
1	61.606.700-1	Servicio de Sa	149,034	407	2,246	0	0	147,195
2	72.235.100-2	GOBIERNO R	0	95,725	0	0	0	95,725
3	60.103.000-4	MINISTERIO I	17,450	26,400	1,950	0	0	41,900
4	72.235.100-2	GOBIERNO R	10,316	60,127	60,127	0	0	10,316
5	60.901.002-9	SUBSECRETA	6,500	0	0	0	0	6,500
6	69.051.400-1	I. MUNICIPAL	4,921	0	0	0	0	4,921
7	69.051.400-1	I. MUNICIPAL	23,100	1,203	0	0	0	24,303
8	60.103.004-7	SERPLAC V R	3,815	9,426	1,182	0	0	12,059
9	60.515.000-4	SERPLAC V R	23,000	0	0	0	0	23,000
10	72.235.100-2	GOBIERNO R	0	29,615	0	0	0	29,615
	Total Resto de acreedores		44,467	19,932	42,614	0	0	21,785
TOTAL			282,603	242,835	108,119	0	0	417,319

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2022					
			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
Nº	Rut	Nombre						
1	61.606.700-1	Servicio de Sa	144,376	37,747	31,580	31,580	11,224	150,542
2	60.515.000-4	SUBSECRETA	23,000	0	22,967	23,000	33	0
3	60.103.000-4	MINISTERIO I	27,662	22,531	17,655	17,672	17	32,521
4	72.235.100-2	GOBIERNO R	10,316	232,357	221,919	221,919	0	20,754
5	60.103.000-4	MINISTERIO I	7,471	5,767	11,656	11,656	487	1,582
6	69.051.400-1	I. MUNICIPAL	4,921	0	0	0	0	4,921
7	60.103.000-4	MINISTERIO I	2,995	145,341	145,473	0	0	2,863
8	60.103.004-7	SERPLAC V R	3,081	10,243	12,294	0	1	1,030
9	60.103.004-7	SERPLAC V R	1,342		1,267	0	0	75
10	72.235.100-2	GOBIERNO R	2,164	0	0	0	0	2,164
	Total Resto de acreedores		2,580	459,447	388,870	388,870	0	73,157
TOTAL			229,906	913,434	853,681	694,697	11,761	289,609

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Nota 5: 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 (oficio N° E11.061, de 2020) y los criterios de valorización en cada caso.

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1220101	Depósitos a Plazo a Co	37,324	37,324
1220103	Cuotas de Fondos Mutu		
1220199	Otros Activos Financier		
12202	Acciones y Participa	127	127
12205	Intereses Devengad		
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		37,451	37,451
1220399	Otros Activos Finan	97,711	33,500
12208	Inversiones en Emp		
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		97,711	33,500
TOTAL		135,161	70,951

Nota 6: Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre				
11506	C x C Rentas de la Pr				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre				
11506	C x C Rentas de la Pr				
11508	Otros Ingresos Ctes				
1151210	Ingresos por Percibir				
TOTAL					

Nota 7: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos por Percibir, que debe presentar a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias				
11508	OTROS INGRESOS				
11513	C x C Transferencias				
1151210	Ingresos por Percibir				
TOTAL			0	0	0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias				
11508	OTROS INGRESOS		9,598		9,598
11513	C x C Transferencias				
1151210	Ingresos por Percibir			758	758
TOTAL			9,598	758	10,356

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12306	Préstamos a Contrati		
12309	Préstamos por Venta		
12321	Intereses por Préstam		
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			
12318	Préstamos a Contra		
12320	Préstamos por Vent		
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 9: Deudores de Incierta Recuperación

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 124 Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según		
				Saldo originado en	Saldos originados en	Saldos originados en
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
12401	Deudores de Dudos					
12402	Deudores en Cobra					
TOTAL						

Nota 10: Deudores Varios

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protes	3,544	2,184
12101	Deudores		
12102	Documentos por Co		
12103	IVA – Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales		
TOTAL		3,544	2,184

Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 126 Deterioro Acumulado de Bienes Financieros, a nivel 1 de acuerdo con el plan de cuentas (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
TOTAL			

Nota 12: Existencias

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias,a nivel 1 o nivel 2, según corresponda de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
TOTAL			

Nota 13: Existencias en Tránsito

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 132 Existencias en Tránsito,a nivel 1 de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
TOTAL			

Nota 14: Productos en Proceso

Indicar el saldo vigente de la cuenta 13301 Productos en Proceso.

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
TOTAL			

Nota 15: Gastos Anticipados

Indicar los saldos vigentes y el monto consumido de las Cuentas del subgrupo 125 Gastos Anticipados, a nivel 1 o 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Indicar monto consumido en	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto consumido en
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
TOTAL					

Nota 16 : Deudores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

				Distribución del saldo total, según antigüedad		
CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN					
1210601	Deudores por Transferencias Co	182,398	110,080	72,319	40,802	69,278
1210602	Deudores por Transferencias de					
1210603	Deudores por Transferencias Co					
1210604	Deudores por Transferencias de					
1210699	Otros Deudores por Transferenc					
TOTAL		182,398	110,080	72,319	40,802	69,278

Nota 17 : Otros Activos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Utilidad/Pérdida Venta Asociada a Leaseback según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
18104	Utilidad Diferida Vent	( )	( )
18105	Pérdida Diferida Vent		
TOTAL			

Nota 18: Bienes de Uso

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o nivel 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Saldo inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	240,014		0			240,014
14102	Maquinarias y Equip	162,065		32,032		3,561	190,536
14104	Máquinas y Equipos	12,580		1,940			14,520
1410501	Vehículos Terrestre	1,035,600		61,736		395,252	702,084
1410502	Vehículos Aéreos	0		0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0			0
14106	Muebles y Enseres	123,225		25,015			148,240
14107	Herramientas	57,255		10,090			67,345

14108	Equipos Computaci	558,029		112,434		5,438	665,025
14109	Equipos de Comuni	4,638		654			5,292
14110	Activos Vivos	0		0			0
14112	Otras Máquinas y E	7,595		919			8,514
14113	Bienes de Uso Depr	259,114		0			259,114
14114	Estructuras Móviles	0		400			400
14199	Otros Bienes de Us	0		0			0
	TOTAL	2,460,115	0	245,221	0	404,251	2,301,085

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos Inciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	177,038		62,976			240,014
14102	Maquinarias y Equipos	102,760		59,305			162,065
14104	Máquinas y Equipos de	12,580		0			12,580
1410501	Vehículos Terrestres	876,433		159,166			1,035,600
1410502	Vehículos Aéreos	0		0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0			0
14106	Muebles y Enseres	56,087		67,138			123,225
14107	Herramientas	2,359		54,895			57,255
14108	Equipos Computacional	369,369		188,660			558,029
14109	Equipos de Comunicaci	4,037		601			4,638
14110	Activos Vivos	0		0			0
14112	Otras Máquinas y Equip	1,071		6,524			7,595
14113	Bienes de Uso Depreci	259,114		0			259,114
14114	Estructuras Móviles	0		0			0
14199	Otros Bienes de Uso De	0		0			0
	TOTAL	1,860,849	0	599,265	0	0	2,460,115

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar	Ajustes a los saldos inciales	Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de E	129,050		3,690	132,740
14902	Depreciación Acumulada de M	39,021		14,548	53,569
14904	Depreciación Acumulada de M	7,031		3,320	10,351
1490501	Depreciación Acumulada de V	688,821		298,929	389,892
1490502	Depreciación Acumulada de V	0		0	0
1490503	Depreciación Acumulada de V	0		0	0
14906	Depreciación Acumulada de M	27,248		27,733	54,981
14907	Depreciación Acumulada de H	5,559		9,207	14,766
14908	Depreciación Acumulada de E	100,982		84,521	185,503
14909	Depreciación Acumulada de E	0		0	120
14910	Depreciación Acumulada de A	0		0	0
14912	Depreciación Acumulada de C	247		420	667
14913	Depreciación Acumulada de B	155,842		27,569	183,411
14918	Depreciación Acumulada de E	0		0	0
14999	Depreciación Acumulada de C	0		0	0
	TOTAL	1,153,800	0	469,937	1,026,000

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de E	127,767		1,283	129,050
14902	Depreciación Acumulada de M	25,011		14,010	39,021
14904	Depreciación Acumulada de M	3,708		3,323	7,031
1490501	Depreciación Acumulada de V	600,444		88,377	688,821
1490502	Depreciación Acumulada de V	0		0	0
1490503	Depreciación Acumulada de V	0		0	0
14906	Depreciación Acumulada de M	9,082		18,167	27,248
14907	Depreciación Acumulada de H	995		4,564	5,559
14908	Depreciación Acumulada de E	40,096		60,885	100,982
14909	Depreciación Acumulada de E	0		0	0
14910	Depreciación Acumulada de A	0		0	0
14912	Depreciación Acumulada de C	25		222	247
14913	Depreciación Acumulada de B	127,486		28,356	155,842
14918	Depreciación Acumulada de E	0		0	0
14999	Depreciación Acumulada de C	0		0	0
	TOTAL	934,613	0	219,187	1,153,800

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edific				
14802	Deterioro Acumulado de Maqu				
14803	Deterioro Acumulado de Máqu				
14804	Deterioro Acumulado de Otras				
1480501	Deterioro Acumulado de Vehíc				
1480502	Deterioro Acumulado de Vehíc				
1480503	Deterioro Acumulado de Vehíc				
14806	Deterioro Acumulado de Mueb				
14807	Deterioro Acumulado de Herra				
14808	Deterioro Acumulado de Equip				
14809	Deterioro Acumulado de Equip				
14810	Deterioro Acumulado de Activ				
14814	Deterioro Acumulado de Biene				
14817	Deterioro Acumulado de Estru				
14899	Deterioro Acumulado de Otros				
	TOTAL				

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edific				
14802	Deterioro Acumulado de Maqu				
14803	Deterioro Acumulado de Máqu				
14804	Deterioro Acumulado de Otras				
1480501	Deterioro Acumulado de Vehíc				
1480502	Deterioro Acumulado de Vehíc				
1480503	Deterioro Acumulado de Vehíc				
14806	Deterioro Acumulado de Mueb				
14807	Deterioro Acumulado de Herra				
14808	Deterioro Acumulado de Equip				
14809	Deterioro Acumulado de Equip				
14810	Deterioro Acumulado de Activ				
14814	Deterioro Acumulado de Biene				
14817	Deterioro Acumulado de Estru				
14899	Deterioro Acumulado de Otros				
	TOTAL				

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2023	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	240,014			240,014
14102	Maquinarias y Equipos	190,536			190,536
14104	Máquinas y Equipos de	14,520			14,520
1410501	Vehículos Terrestres	702,084			702,084
1410502	Vehiculos Aéreos	0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0			0
14106	Muebles y Enseres	148,240			148,240
14107	Herramientas	67,345			67,345
14108	Equipos Computacional	665,025			665,025
14109	Equipos de Comunicaci	5,292			5,292
14110	Activos Vivos	0			0
14112	Otras Máquinas y Equip	8,514			8,514
14113	Bienes de Uso Depreciа	259,114			259,114
14114	Estructuras Móviles	400			400
14199	Otros Bienes de Uso De	0			0
	TOTAL	2,301,084	0	0	2,301,084

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2022	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	240,014			240,014
14102	Maquinarias y Equip	162,065			162,065
14104	Máquinas y Equipos	12,580			12,580
1410501	Vehículos Terrestre	1,035,600			1,035,600
1410502	Vehiculos Aéreos	0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0			0
14106	Muebles y Enseres	123,225			123,225
14107	Herramientas	57,255			57,255
14108	Equipos Computaci	558,029			558,029
14109	Equipos de Comuni	4,638			4,638
14110	Activos Vivos	0			0
14112	Otras Máquinas y E	7,595			7,595

14113	Bienes de Uso Depr	259,114			259,114
14114	Estructuras Móviles	0			0
14199	Otros Bienes de Us	0			0
	TOTAL	**2,460,114**	**0**	**0**	**2,460,114**

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

CUENTA		Saldo Inicial 202 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14201	Terrenos	165,348		197,148	165,348		165,348
14204	Terrenos en Comodato						
	SUBTOTAL	**165,348**	**0**	**197,148**	**165,348**	**0**	**165,348**
14811	Deterioro Acumulad	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	**165,348**	**0**	**197,148**	**165,348**	**0**	**165,348**

C. Detalle de los saldos de las cuentas de Infraestructura Pública

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14304	Aeropuertos o Aeró						
14306	Obras Hidráulicas						
14399	Otros Bienes de Infr	2,134		2,134	2,134		2,134
	SUBTOTAL	**2,134**	**0**	**2,134**	**2,134**	**0**	**2,134**
14812	Deterioro Acumulad	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14916	Depreciación Acum	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	**2,134**	**0**	**2,134**	**2,134**	**0**	**2,134**

D. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso en Leasing

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar	Ajustes a los saldos inciales	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar	Ajustes a los saldos inciales	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14401	Edificaciones en Leasin						
14402	Maquinarias y Equipos						
14403	Vehículos en Leasing						
14404	Equipos Computacional						
14405	Terrenos en Leasing						
14450	Bienes de Uso en Cons						
	SUBTOTAL						
1481601	Deterioro Acumulado de E	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481602	Deterioro Acumulado de I	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481603	Deterioro Acumulado de V	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481604	Deterioro Acumulado de E	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481605	Deterioro Acumulado de T	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491401	Depreciación Acumulada	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491402	Depreciación Acumulada	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491403	Depreciación Acumulada	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491404	Depreciación Acumulada	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL						

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso por Incorporar

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14503	Bienes de Uso Import		
14504	Bienes de Uso Nacior		
	TOTAL		

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes del Patrimonio

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14601	Inmuebles Patrimonia						
14602	Reservas Ecológicas						
14603	Piezas, Obras Históric						
14699	Otros Bienes del Patr						
	SUBTOTAL						
14815	Deterioro Acumulad	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL						

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Concesionados

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14707	Estacionamientos Co						
14799	Otros Bienes en Conc						
14813	Deterioro Acumulado	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14917	Depreciación Acumul	( )	( )	( )	( )	( )	( )
TOTAL							

H. Saldo de las cuentas de Mobiliario de Uso Público, Deterioro y Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
18103	Mobiliario de Uso Público						
SUBTOTAL							
14818	Deterioro Acumulado de	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14919	Depreciación Acumulad	( )	( )	( )	( )	( )	( )
TOTAL							

Nota 19: Activos Intangibles

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos, 151 Activos Intangibles; 152 Amortización Acumulada de Activos Intangibles y 153 Deterioro Acumulado de Activos Intangibles, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

A.Detalles de los saldos de las cuentas de Activos Intangibles

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACION						
15101	Programas y Licencias Computa						
15102	Sistemas de Información						8,545
15103	Páginas Web						
15104	Patentes y Derechos de Autor						
15105	Derechos de Aprovechamiento c						
15199	Otros Activos Intangibles						
TOTAL							8,545

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computa						
15102	Sistemas de Información						
15103	Páginas Web						
15104	Patentes y Derechos de Autor						
15105	Derechos de Aprovechamiento c						
15199	Otros Activos Intangibles						
TOTAL							

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Pros				
15202	Amortización Acumulada de Sist				
15203	Amortización Acumulada de Pág				
15299	Amortización Acumulada de Otro				
TOTAL	TOTAL				

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Pro				
15202	Amortización Acumulada de Sist				
15203	Amortización Acumulada de Pág				
15299	Amortización Acumulada de Otro				
TOTAL	TOTAL				

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas				
15306	Deterioro Acumulado de Patente				
15307	Deterioro Acumulado de Progra				
15308	Deterioro Acumulado de Sistem				
15309	Deterioro Acumulado de Derech				
15399	Deterioro Acumulado de Otros A				
TOTAL					

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas				
15306	Deterioro Acumulado de Patente				
15307	Deterioro Acumulado de Progra				
15308	Deterioro Acumulado de Sistem				
15309	Deterioro Acumulado de Derech				
15399	Deterioro Acumulado de Otros A				
TOTAL					

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2023	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computa				
15102	Sistemas de Información	8,545			8,545
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento c				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL		8,545	0	0	8,545

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2022	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computa				
15102	Sistemas de Información				
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento c				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL					

Nota 20: Propiedades de Inversión

Indicar los saldos vigentes del subgrupo 154 Propiedades de Inversión a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

A. Detalle de los Saldos de las cuentas de Propiedades de inversión

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Adquisicion es	Bajas	Variación Valor Razonable 2023	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión						
15402	Terrenos de Inversión						
15403	Edificaciones de Inversión en Le						
15404	Terrenos de Inversión en Leasin						
TOTAL							

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Adquisicion es	Bajas	Variación Valor Razonable 2022	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión						
15402	Terrenos de Inversión						
15403	Edificaciones de Inversión en Le						
15404	Terrenos de Inversión en Leasin						
TOTAL							

En la columna de variación valor razonable 2021, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 11 de la norma Propiedades de Inversión.

Nota 21: Activos Biológicos

Indicar los saldos vigentes de los subgrupos 157 Activos Biológicos, 158 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos y 159 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Activos Biológicos

A.1 Activos Biológicos a Valor Razonable

En la columna de variación valor razonable 2022, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 9 de la norma de Agricultura

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Variaciones del período		Variación Valor Razonable	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques						
15702	Animales						
TOTAL							

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Variaciones del período		Variación Valor Razonable	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques						
15702	Animales						
TOTAL							

A.2 Activos Biológicos al costo

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Variaciones del período		Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o B					
15702	Animales					
TOTAL						

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Variaciones del período		Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques					
15702	Animales					
TOTAL						

A.2.1 Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Depreciación Acumulada del período	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumul				
15802	Depreciación Acumul				
TOTAL					

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Depreciación Acumulada del período	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumul				
15802	Depreciación Acumul				
TOTAL					

A.2.2 Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Depreciación Acumulada del período	Saldo Final 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado				
15902	Deterioro Acumulado				
TOTAL					

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a	Depreciación Acumulada del período	Saldo Final 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado				
15902	Deterioro Acumulado				
TOTAL					

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o E				
15702	Animales				
TOTAL					

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o E				
15702	Animales				
TOTAL					

Nota 22: Costos de Proyectos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 correspondientes a Costos Acumulados y la cuenta 16201 Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio. Además indicar el saldo de la cuenta Aplicación a Gastos de Estudios Básicos.

A. Estudios y Proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados	0	0
1610299	Costos Acumulados	0	0
SUBTOTAL			
16201	Deterioro Acumulad	( )	( )
TOTAL		0	0

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos		
1619902	Aplicación a Gastos		
TOTAL			

Nota 23: Deuda Pública Interna

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deuda Pública Interna, subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2310201	Empréstitos de la Sub		
2310202	Otros Empréstitos Int		
23103	Créditos de Proveedo		
2311202	Intereses Devengado		
2311203	Intereses Devengado		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
2311401	Empréstitos de la Sub		
2311402	Otros Empréstitos Int		
23115	Créditos de Proveedo		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Pers				
21522	C x P Bienes y Servic				
21524	C x P Bienes y Servic				
21529	C x P Bienes y Servic				
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL		0	0	0	0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Pers				
21522	C x P Bienes y Servic				
21524	Transf. Corrientes				
21529	Adq.Activos No Finan				
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL		0	0	0	0

Nota 25: Cuentas por Pagar sin Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda Flotante la que debe ser presentada a nivel 2, según el siguiente formato

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Pers	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servic	0	190,283		190,283
21524	C x P Bienes y Servic	0	488		488
21529	C x P Bienes y Servic	0	57,041		57,041
2153407	Deuda Flotante	0	75,233	0	75,233
TOTAL		0	323,045	0	323,045

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Pers	0	234		234
21522	C x P Bienes y Servic	0	100,937		100,937
21524	C x P Bienes y Servic	0	15,919		15,919
21529	C x P Bienes y Servic	0	16,580		16,580
2153407	Deuda Flotante	0	76,877	0	76,877
TOTAL		0	210,547	0	210,547

Nota 26: Provisiones

a) Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Provisiones, subgrupo 224, nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22404	Provisión por Impuesto a la Rent		
22405	Provisiones por Juicios a Corto P		
22406	Provisión por Desmantelamiento		
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
22408	Provisiones por Juicios a Largo P		
22409	Provisión por Desmantelamiento		
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023				
Nuevas provisiones				
Incremento o disminución de provisiones existente				
Incremento o disminución de las nuevas provisio				
Pagos de provisiones(*)				
Reversiones de provisiones(**)				
Saldo al 31/12/2023				
Reclasificación de provisiones de largo a corto pla				

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 226 Provisiones de Beneficios a los Empleados, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22603	Provisión por Desahucio a Corto		
22604	Provisión por Incentivo al Retiro		
22605	Provisión por Retiro Anticipado a		
2260601	Otras Provisiones por Beneficios		
2260602	Otras Provisiones por Vacacione		
2260699	Otras Provisiones a los Empleac		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
22607	Provisión por Desahucio a Largo		
22608	Otras Provisiones por Beneficios		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Incentivo al Retiro	Provisión por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023			
Nuevas provisiones			
Incremento o disminución de provisiones existente			
Incremento o disminución de las nuevas provisio			
Pagos de provisiones(*)			
Reversiones de provisiones(**)			
Saldo al 31/12/2023			
Reclasificación de provisiones de largo a corto pla			

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión

(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 28: Pasivos por Leasing

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Leasing, contenidas en el subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
23104	Acreedores por Leasi		
23109	Acreedores por Leasi		
2311001	Intereses Diferidos pc		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
2311002	Intereses Diferidos pc		
23116	Acreedores por Leasi		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 29: Pasivos por Concesiones

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Concesiones, contenidas en el subgrupo 222, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22202	Obligaciones de Pagc		
22203	Gastos Diferidos por (		
22209	Pasivos por Concesió		
SUBTOTAL CORTO PLAZO			
22205	Obligaciones de Pagc		
22206	Gastos Diferidos por (		
22210	Pasivos por Concesió		
SUBTOTAL LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 30 : Acreedores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables , a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo a su antigüedad.

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originado en el año 2023	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en años
2211101	Acreedores por Trar					
2211102	Acreedores por Trar					
TOTAL						

Nota 31: Ingresos Anticipados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 225 Ingresos Anticipados, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Indicar monto consumido en el periodo contable	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto consumido en el periodo contable
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22501	Arriendo de Inmueb				
TOTAL					

Nota 32: Otros Pasivos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Otros Pasivos a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
21601	Documentos Caducac	140,898	138,036
22101	Acreedores	0	0
22102	Fondos de Terceros	0	0
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0	0
22104	Obligaciones con el F	0	0
22105	Obligaciones con la S	0	0
22106	Obligaciones con Ser	0	0
22107	Obligaciones por Apo	12,418	8,513
22108	Obligaciones con Reg	436	1,059
22109	Obligaciones por Rec	539	1,228
22110	Obligaciones Varias p	0	0
22121	Convenios por Aporte	0	0
TOTAL		154,291	148,836

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2022 y 2021

Nota 33: 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.

INGRESOS		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
SUBTITULO	DENOMINACIÓN			
115-03	Tributo Uso Bienes	2,226,660	2,230,572	-3,912
115-05	Transferencias Ctes	11,317,695	11,159,964	157,731
115-06	Renta a Propiedad	149,318	148,647	671
115-08	Otros Ingresos	5,014,319	5,031,215	-16,896
114-10	Venta Act. No finan	0	0	0
114-12	Recuperacion	0	0	0
115-13	Trasnf. Capital	694,391	694,388	3
115-15	Saldo Inicial Caja	3,698,277		3,698,277
	TOTAL	23,100,660	19,264,786	3,835,874

GASTOS		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
SUBTITULO	DENOMINACIÓN			
215-21	Gastos en Personal	12,184,279	12,014,339	169,940
215-22	Bns y Serv. Consum	5,420,897	4,020,419	1,400,478
215-23	Prest.Seguridad So	197,574	197,575	-1
215-24	Trans. Correintes	2,275,894	1,977,822	298,072
215-25	Integro al Fisco	3,196	3,196	0
215-26	Otros Gts. Corriente	39,947	22,902	17,045
215-29	Adq.Activos No Fina	525,722	371,244	154,478
215-30	Adquisicion Activos	65,000	64,211	789
215-31	Inciativas Inversion	1,667,623	840,599	827,024
215-33	Trans. Capital	227,015	137,724	89,291
215-34	Servicio Deuda	205,313	208,376	-3,063
215-35	Saldo Final Caja	288,200		288,200
	TOTAL	23,100,660	19,858,407	3,242,253

Nota 34: 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.

Nota 35: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

En esta nota se deberá informar la situación financiera del ejercicio contable 2022 de cada una de las Corporaciones Municipales que esa entidad haya constituido o en la que participe.

Lo anterior, considerando que según lo indicado en el dictamen N° E160.316, de 2021, de esta Contraloría General, dichas corporaciones constituyen el medio a través del cual los municipios cumplen con algunas de sus labores, desarrollando al efecto una función pública mediante la cual satisfacen determinadas necesidades de la comunidad local, las cuales son financiadas mayoritariamente con recursos públicos.

La información que se debe presentar por cada corporación es el Estado de Situación Financiera o Balance General al 31 de diciembre de 2022 y el Estado de Resultados entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, pudiendo el municipio acompañar otros estados si lo considera necesario para una mejor comprensión de la situación financiera de la o las corporaciones que haya constituido o en las que participe.

Los estados financieros del ejercicio contable 2022, solo por esta vez, no se presentarán comparativos respecto del ejercicio anterior y deberán prepararse en cuanto a estructura y contenido conforme al formato expuesto en anexo E.

Los estados financieros, solicitados en esta nota, deberán ser preparados y generados por las corporaciones y remitidos a la municipalidad, los cuales deben ser firmados por el Presidente de la Corporación y el Director de Administración y Finanzas.

"LA I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN NO TIENE CORPORACIONES MUNICIPALES"

Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, que no han sido reconocidas contablemente, dado que la existencia y exigibilidad del activo o pasivo 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.

A. Activos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M$	Estimación al 31/12/2022 M$
TOTAL		

Para cada clase de activos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

B. Pasivos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M$	Estimación al 31/12/2022 M$
TOTAL		

Para cada clase de pasivos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

Nota 37: 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	31/12/2023, 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 38: Castigo de Deudores

Indicar por cada cuenta de deudor el monto que ha sido castigado durante el ejercicio contable 2022, en cumplimiento del artículo N°66 de la ley de Rentas Municipales.

Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado M$
		Número	Fecha	
		TOTAL		

Nota 39: 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: 24 de Mayo de 2024

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS (S)
DIRECCIÓN DE FINANZAS

DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS (S)

I. MUNICIPALIDAD DE SAN ESTEBAN
Municipalidad San Esteban Más Cerca
ALCALDE

ALCALDE