

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2021	
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		6185974
RECURSOS DISPONIBLES		4206710
Disponibilidades en Moneda Nacional	4078955	
Anticipos de Fondos	127755	
BIENES FINANCIEROS		1414530
Inversiones Financieras	0	
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	927534	
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	
Préstamos	4016	
Deudores de Incierta Recuperación	482980	
Deudores Varios	0	
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS		0
Existencias	0	
Existencias en Tránsito	0	
Productos en Proceso	0	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		564734
Gastos Anticipados	0	
Deudores por Transferencias Reintegrables	564734	
Otros Activos	0	
ACTIVO NO CORRIENTE		5006324
BIENES FINANCIEROS		0
Inversiones Financieras	0	
Préstamos	0	
Deudores de Incierta Recuperación	0	
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	
BIENES DE USO		4719572
Terrenos	2696537	
Edificaciones	1776321	
Infraestructura Pública	82039	
Bienes de Uso en Leasing	0	
Bienes de Uso por Incorporar	0	
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	
Bienes Concesionados	0	
Otros Bienes de Uso	1839476	
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1674801	
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	
ACTIVOS INTANGIBLES		22999
Activos Intangibles	28654	
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5655	
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0
Edificaciones de Inversión	0	
Terrenos de Inversión	0	
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	
Terrenos de Inversión en Leasing	0	
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0
Activos Biológicos	0	
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	

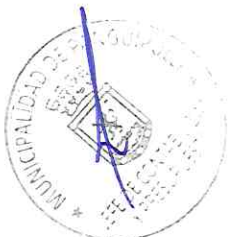
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		263753	
Costos de Proyectos	263753		
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0		
Otros Activos	0		
TOTAL ACTIVOS			11192298
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			1655701
DEUDA CORRIENTE		913221	
Depósitos de Terceros	913221		
DEUDA PÚBLICA		0	
Deuda Pública Interna	0		
OTRAS DEUDAS		742480	
Cuentas por Pagar con Contraprestación	279555		
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0		
Provisiones	0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		
Pasivos por Leasing	264776		
Pasivos por Concesiones	0		
Acreeedores por Transferencias Reintegrables	0		
Ingresos Anticipados	0		
Otros Pasivos	198149		
PASIVO NO CORRIENTE			-101010
DEUDA PÚBLICA		0	
Deuda Pública Interna	0		
OTRAS DEUDAS		-101010	
Provisiones	0		
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		
Pasivos por Leasing	-101010		
Pasivos por Concesiones	0		
TOTAL PASIVO			1554691
PATRIMONIO NETO			9637607
PATRIMONIO DEL ESTADO		9637607	
Patrimonio Institucional	1846087		
Resultados Acumulados	6607357		
Resultado del Ejercicio	1184163		
Ajustes de Primera Adopción	0		
Otros Efectos Patrimoniales	0		
INTERESES MINORITARIOS		0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			11192298

FECHA: Mayo de 2022.

Director de Administración y Finanzas





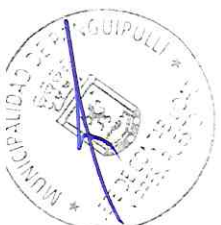
Alcalde



Nombre de la Entidad: **Municipalidad de Panguipulli**

ESTADO DE RESULTADOS
desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
Miles de Pesos

CUENTAS	2021
INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	3135920
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	3135920
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	9245219
Transferencias Corrientes	9245219
Transferencias de Capital	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA	114152
Venta de Bienes	0
Prestación de Servicios	114152
RENTAS DE LA PROPIEDAD	112460
Arriendos	0
Otras Rentas de la Propiedad	112460
VENTA DE BIENES	0
Venta de Bienes de Uso	0
Venta de Propiedades de Inversión	0
Venta de Activos Intangibles	0
Venta de Activos Biológicos	0
INGRESOS FINANCIEROS	0
Participación en Instrumentos de Patrimonio	0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	0
Intereses	0
Venta o rescate de Bienes Financieros	0
Reversión de Deterioro	0
OTROS INGRESOS	8746179
Multas	255246
Otros	8490933
TOTAL INGRESOS	21353930
GASTOS	
GASTOS EN PERSONAL	5521565
Personal de Planta	2588567
Personal a Contrata	955806
Personal a Honorarios	146340
Otros	1830852
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3473774
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	10958642
Transferencias Corrientes	10958642
Transferencias de Capital	0
COSTO DE VENTA	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	40751
Depreciación de Bienes de Uso	40751
Depreciación de Activos Biológicos	0
Amortización de Activos Intangibles	0
BAJAS DE BIENES	0
DETERIORO	0
GASTOS FINANCIEROS	0
Intereses	0
Deterioro de Bienes Financieros	0
Otros	0
OTROS GASTOS	175035
TOTAL GASTOS	20169767
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	1184163
INTERESES MINORITARIOS	0
FECHA: Mayo de 2022.	
 Director de Administración y Finanzas	 Alcalde



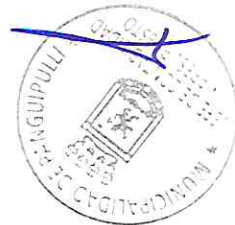
Nombre de la Entidad: **Municipalidad de Panguipulli**

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	3873000	4053000	4082469	3904638	177831
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7310000	8714772	8531155	8531155	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	110000	110000	112460	112460	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	30000	30000	15960	15960	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	7339300	7524236	8561588	8561588	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12000	12000	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	350000	350000	844198	94495	749703
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	9000	670738	718933	718933	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	19033300	21464746	22866763	21939229	927534
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1100000	2795684			
TOTALES	20133300	24260430	22866763	21939229	927534



GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5385643	5845443	5521565	5521565	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3906508	3878608	3422784	3195498	227286
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	65000	0	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9898069	11915211	11612939	11603909	9030
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	104600	89937	63989	63860	129
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	205480	410449	282010	250821	31189
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	241000	1832763	559013	547120	11893
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	95000	9096	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	232000	278923	278223	278195	28
SUBTOTALES	20133300	24260430	21740523	21460968	279555
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	20133300	24260430	21740523	21460968	279555

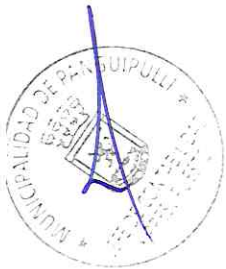
FECHA: Mayo de 2022.



Director Administración y Finanzas

Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Panguipulli		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021		
Miles de Pesos		
VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS		383766
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES		1433552
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		21844734
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	3904638	
Transferencias Corrientes	8531155	
Rentas de la Propiedad	112460	
Ingresos de Operación	15960	
Otros Ingresos Corrientes	8561588	
Transferencias para Gastos de Capital	718933	
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		20411182
Gastos en Personal	5521565	
Bienes y Servicios de Consumo	3195498	
Prestaciones de Seguridad Social	0	
Transferencias Corrientes	11603909	
Integros al Fisco	0	
Otros Gastos Corrientes	63860	
Transferencias de Capital	0	
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros Gastos Financieros	26350	
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-797941
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		0
Ventas de Activos Financieros	0	
Venta de Activos No Financieros	0	
Recuperación de Préstamos	0	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		797941
Adquisición de Activos Financieros	0	
Adquisición de Activos No Financieros	250821	
Iniciativas de Inversión	547120	
Préstamos	0	
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-251845
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0
Endeudamiento	0	
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		251845
Servicio de la Deuda	251845	
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		-187478
Movimiento Acreedores	8136845	
Movimiento Deudores	8324323	
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES		3788173
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES		4078955
FECHA: Mayo de 2022.		
 Director de Administración y Finanzas	 Alcalde	



Nombre de la Entidad: **MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI**
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021
 Miles de Pesos

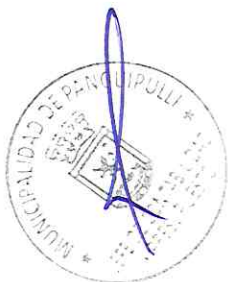
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		0
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajuste por Corrección de Errores	0	
Ajustes por Primera Adopción	0	
Otros Efectos Patrimoniales	0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		0
Cambio de Políticas Contables	0	
Ajustes por Corrección de Errores	0	
Ajustes por Primera Adopción	0	
Otros Efectos Patrimoniales	0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		1184163
Resultado del Ejercicio		1184163
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		1184163
PATRIMONIO INICIAL		8453444
PATRIMONIO FINAL		9637607

FECHA: Mayo de 2022.

 Director de Administración y Finanzas



 Alcalde



Nombre de la Entidad: **Municipalidad de Panguipulli****BALANCE GENERAL DE APERTURA**

Con ajustes hasta el 31 de diciembre de 2021

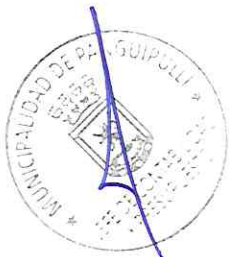
Miles de Pesos

Cuentas	Saldo Inicial al 01-01-2021	AJUSTES		Saldo Inicial Ajustado
		Errores Años Anteriores	Primera Adopción	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	5797013	0	0	5797013
RECURSOS DISPONIBLES	3912549	0	0	3912549
Disponibilidades en Moneda Nacional	3788173	0	0	3788173
Anticipos de Fondos	124376	0	0	124376
BIENES FINANCIEROS	1331194	0	0	1331194
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	844198	0	0	844198
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	0	0	0
Préstamos	4016	0	0	4016
Deudores de Incierta Recuperación	482980	0	0	482980
Deudores Varios	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	0	0	0	0
Existencias	0	0	0	0
Existencias en Tránsito	0	0	0	0
Productos en Proceso	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	553270	0	0	553270
Gastos Anticipados	0	0	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	553270	0	0	553270
Otros Activos	0	0	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	4369850	0	0	4369850
BIENES FINANCIEROS	0	0	0	0
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	0	0	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0	0	0
BIENES DE USO	4359094	0	0	4359094
Terrenos	2683537	0	0	2683537
Edificaciones	1714695	0	0	1714695
Infraestructura Pública	0	0	0	0
Bienes de Uso en Leasing	0	0	0	0
Bienes de Uso por Incorporar	0	0	0	0
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0
Bienes Concesionados	0	0	0	0
Otros Bienes de Uso	1594912	0	0	1594912
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-1634050	0	0	-1634050
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	0	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	10756	0	0	10756
Activos Intangibles	16411	0	0	16411
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-5655	0	0	-5655
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	0	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0	0	0
Edificaciones de Inversión	0	0	0	0
Terrenos de Inversión	0	0	0	0
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0	0	0	0
Costos de Proyectos	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	0	0	0
Otros Activos	0	0	0	0
TOTAL ACTIVOS	10166863	0	0	10166863

PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	1814429	0	0	1814429
DEUDA CORRIENTE	1097320	0	0	1097320
Depósitos de Terceros	1097320	0	0	1097320
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
OTRAS DEUDAS	717109	0	0	717109
Cuentas por Pagar con Contraprestación	126923	0	0	126923
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	416076	0	0	416076
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables	0	0	0	0
Ingresos Anticipados	0	0	0	0
Otros Pasivos	174110	0	0	174110
PASIVO NO CORRIENTE	-101010	0	0	-101010
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
OTRAS DEUDAS	-101010	0	0	-101010
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	-101010	0	0	-101010
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
TOTAL PASIVO				
PATRIMONIO NETO	8453444	0	0	8453444
PATRIMONIO DEL ESTADO	8453444	0	0	8453444
Patrimonio Institucional	1846087	0	0	1846087
Resultados Acumulados	6690308	0	0	6690308
Resultado del Ejercicio	-82951	0	0	-82951
Ajustes de Primera Adopción	0	0	0	0
Otros Efectos Patrimoniales	0	0	0	0
INTERESES MINORITARIOS	0	0	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	10166863	0	0	10166863
FECHA: Mayo de 2022.				
Director de Administración y Finanzas				



Aldede





Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del municipio: Municipalidad de Panguipulli

RUT: 69.201.200-3

Región: XIV

Corporación Municipal de Panguipulli

Rut : 71.016.300-6

Area Salud

Area Educación

Corporación Municipal de Deportes y Recreación Panguipulli

Rut : 65.029.257-k

Area Deportes y Recreación

Servicios Traspasados y Corporaciones Municipales- nombre y rut -(Si el municipio, además de la Gestión Municipal, cuenta con Servicios Traspasados de Educación, Salud o Cementerios, y Corporaciones Municipales).

Otras entidades de derecho privado en que tenga participación - nombre y rut.

Este acápite, además de los datos principales del municipio, tiene por objeto identificar claramente la entidad que informa, su objeto y misión institucional, las principales disposiciones que la rigen y las principales actividades que definen su quehacer.

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) **El periodo contable cubierto por los Estados Financieros** :Los Estados Financieros reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de Enero y el 31 de

Diciembre de 2021.-

b) **Bases de Preparación:** Los Estados Financieros y sus notas adjuntas han sido confeccionados en base a la normativa y procedimientos contables impartidos por los Oficios N°s 60.820, de 2005 y 54.977, de 2010, y Instrucciones según Circular N° 33-262 de 2019, Resolución 3 y oficios N° E11061 Y E12203 DEL 2020, Contraloría General de la República.- Además hacer presente que la base de construcción se realizó con los datos extraídos de nuestros sistemas contables y de activos fijos rescatados debido a que la información hasta el 05 de febrero se perdió debido al incendio del que fuimos sujeto en nuestros edificios y oficinas municipales.-

c) **Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros y la conversión de Activos y Pasivos:** Los Activos y Pasivos no monetarios contenidos en los presentes Estados Financieros han sido actualizados según el índice de actualización informado por la Contraloría General de la República para el año 2020 y Resolución 3 y Oficios N° 1106 respectivamente. Esta Municipalidad no tiene Activos y Pasivos en otras monedas distintas al peso(\$)ni cláusulas de reajustabilidad.-

d) **Naturaleza de los Anticipos de Fondos:** La composición de los saldos de Anticipos de Fondos esta compuesta por Fondos entregados a terceros de los cuales deben rendir cuenta y garantías otorgadas para postulación a proyectos municipales, requeridos por distintos servicios públicos, los que se encuentran en proceso de revisión y cobro.

e) **Naturaleza de las cuentas por cobrar:** El saldo de las cuentas por cobrar corresponde a ingresos devengados durante el ejercicio y que no fueron percibidos en este. Lo componen en su mayoría Patentes Municipales, Permisos de Circulación de Vehículos.

f) **Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización:** Este Municipio no tuvo inversiones financieras durante el año 2021.-

g) **Naturaleza de los préstamos:** El saldo de las cuentas de Préstamos provienen de años anteriores y que se encuentran en revisión para ajustes contables respectivos.-

- h) **Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso:** Durante el año 2021, nuestro municipio fue siniestrado por incendio específicamente el 05 de febrero de 2021, por tal motivo a la fecha estamos trabajando en las pérdidas ocasionadas para llevar a cabo las bajas respectivas de todos los departamentos afectados. A contar del 06 de febrero en las adquisiciones de los bienes inventariables en adelante se aplicó lo instruido a través de la Resolución N° 3 y Oficios N° 11061 para el control y valorización de los bienes muebles.
- i) **Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso:** Nuestro municipio según lo especificado en la letra anterior, a contar del 06 de febrero de 2021,
- j) **Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y posterior:** Nuestro municipio no llevó durante el año 2021 existencias.-
- k) **Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arrendos financieros (bienes de uso en leasing) y su método de depreciación:** Nuestro municipio no aplicó este procedimiento durante el año 2021.
- l) **Criterio de reconocimiento y método de valorización de Activos Intangibles, vidas útiles y método de amortización.** Indicar si el municipio aplica política
- m) **Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas:** El saldo de las cuentas de deudores corresponde a transferencias otorgadas a privados y que se encuentran pendientes de rendición, revisión y cobro.
- n) **Descripción de los costos de proyectos:** La ejecución de proyectos corresponde a Consultorías, gastos administrativos, Obras Civiles y Equipamientos ejecutados y en ejecución con fondos propios y externos.-
- o) **Naturaleza de las cuentas por pagar:** En este concepto se incorporan los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre y que pasarán a constituir la Deuda Flotante.
- p) **Descripción de la deuda:** La Municipalidad de Panguipulli contrajo una deuda a través de la modalidad Leasing para la adquisición de Vehículos y maquinaria, con el Banco Estado, a través de Licitación Pública, por un plazo de 48 meses, cuota fija, periodo 2019-2024.-

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).

CÓDIGO	CUENTA		Saldo total al 31/12/2021	Cantidad de Cuentas Corrientes
	DENOMINACIÓN			
11101	Caja		0	
11102	Banco Estado		4067375	4
11103	Bancos del Sistema Financiero		0	0
11108	Fondos por enterar al Fondo Común Municipal		11580	
	TOTAL		4078955	

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), separándolos de acuerdo a 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 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
11401	Anticipos a Proveedores	30	0	30
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	103340	42	103298
11404	Garantías Otorgadas	12055	2214	9841
11406	Anticipos Previsionales	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	12330	1124	11206
11409	Tarjetas de Crédito	0	0	0
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor	0	0	0
TOTAL		127755	3380	124375

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldo total al 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	805
21405	Administración de Fondos	861401	185953	1047354
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-76606	-15806	-60800
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	-7	4	-11
21409	Otras Obligaciones Financieras	10925	649	11574
21410	Retenciones Previsionales	59128	9286	49842
21411	Retenciones Tributarias	49927	9728	40199
21412	Retenciones Voluntarias	6750	-710	7460
21413	Retenciones Judiciales y Similares	896	0	896
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	0	0
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor	0	0	0
TOTAL		912414	189104	1097319

C. Administración de Fondos

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

DETALLE POR ACREEDOR		Año 2021						
Nº	Rut	Nombre	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
1	61.307.000-1	INDAP	50135	68828	724610	717676	6934	14353
2	60.805.000-0	GORE	16888	447984	446604	446604	0	18268
3	61.979.160-6	SERPLAC	84238	153101	95759	95520	239	141580
4	60.501.000-8	MINISTERIO DEL INTERIOR Y SEGURIDAD	21448	106776	111964	110763	1201	16260
5	60.109.000-7	FOSIS	6700	110136	109888	109888	0	6948
6	61.979.090-1	SERVUJ	45146	68519	45547	45547	0	68118
7	60.107.000-6	SERNAMEG	10248	106554	109871	109871	0	6931
8	61.607.500-4	SERVICIO DE SALUD	4	72401	72401	72401	0	4
9	62.000.890-7	SERV. NACIONAL PROT. ESPC. NIÑEZ Y ADOLESCENCIA	74	76356	74313	74313	0	2117
10	61.531.000-k	SENCE	3221	38757	36389	36389	0	5589
Total Resto de acreedores			841474	119504	143675	143675	0	817303
TOTAL			1079576	1988916	1971021	1962647	8374	1097471

(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 y los criterios de valorización en cada caso.

CÓDIGO	CUENTA	Saldo al 31/12/2021
	DENOMINACIÓN	
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plazo	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a Corto Plazo	0
1220199	Otros Activos Financieros a Corto Plazo	0
12202	Acciones y Participaciones de Capital	0
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por inversiones Financieras	0
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	0
1220399	Otros Activos Financieros a Largo Plazo	0
12208	Inversiones en Empresas Relacionadas	0
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0
	TOTAL	0

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	2021, en M\$ (miles de pesos)				Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año		
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	0	177831			177831
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0			0
.....						
1151210	Ingresos por Percibir	0	0	749703		749703
	TOTAL	0	177831	749703		927534

Nota 7: Cuentas por Cobrar sin 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	2021, en M\$ (miles de pesos)				Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año		
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0			0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0			0
.....						
1151210	Ingresos por Percibir	0	0	749703		749703
	TOTAL	0	0	749703		749703

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CÓDIGO	CUENTA	Saldo al 31/12/2021
	DENOMINACIÓN	
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	4016
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo	0
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos	0
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	4016
12318	Préstamos a Contratistas a Largo Plazo	0
12320	Préstamos por Ventas a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	0
	TOTAL	4016

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), separandolos de acuerdo a su antigüedad.

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad	
			Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	499	0	499
12402	Deudores en Cobranza Judicial	482481	0	482481
	TOTAL	482980	0	482980

Nota 10: Deudores Varios

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021
11601	Documentos Protestados	0
12101	Deudores	0
12102	Documentos por Cobrar	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0
	TOTAL	0

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 al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	0
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras a Corto Plazo	0
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos a Corto Plazo	0
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	0
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos a Largo Plazo	0
12606	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras a Largo Plazo	0
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros	0
	TOTAL	0

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 N° E11.061, de 2020).

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021
1310101	Existencias de Alimentos y Bebidas para Personas	0
1310102	Existencias de Alimentos y Bebidas para Animales	0
1310201	Existencias de Textiles y Acabados Textiles	0
1310202	Existencias de Vestuarios, Accesorios y Prendas Diversas	0
1310203	Existencias de Calzado	0
1310301	Existencias de Combustibles y Lubrificantes para Vehículos	0
1310302	Existencias de Combustibles y Lubrificantes para Maquinaria, Equipos de Producción, Tracción y Elevación	0
1310399	Otras Existencias de Combustibles y Lubrificantes	0
1310401	Existencias de Materiales de Oficina	0
1310402	Existencias de Textos y Otros Materiales de Enseñanzas	0
1310403	Existencias de Productos Químicos	0
1310404	Existencias de Productos Farmacéuticos	0
1310405	Existencias de Materiales y Útiles Quirúrgicos	0
1310406	Existencias de Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	0
1310407	Existencias de Materiales y Útiles de Aseo	0
1310408	Existencias de Menaje para La Oficina, Casino y Otros	0
1310409	Existencias de Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	0
1310410	Existencias de Materiales para Mantenimiento y Reparaciones de Inmuebles	0
1310411	Existencias de Repuestos y accesorios para Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos	0
1310412	Existencias de Otros Materiales, Repuestos y Útiles Diversos para Mantenimiento y Reparaciones	0
1310413	Existencias de Matrias Primas y Semielaboradas	0
1310414	Existencias de Productos Elaborados de Cuero, Caucho y Plástico	0
1310415	Existencias de Productos Agropecuarios y Forestales	0
1310416	Existencias de Equipos Menores	0
1310499	Otras Existencias de Materiales de Uso o Consumo	0
1310703	Existencias para Programas Sociales Municipales	0
	TOTAL	0

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 N° E11.061, de 2020).

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021
13201	Existencias Importadas en Tránsito	0
13202	Existencias Nacionales en Tránsito	0
	TOTAL	0

Nota 14: Productos en Proceso

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

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
13301	Productos en Proceso	0
	TOTAL	0

Nota 15: Gastos Anticipados

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas de Gastos Anticipados, a nivel 1 o 2 según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Indicar monto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021	consumido en el
12599	Otros Gastos Anticipados	0	periodo contable
	TOTAL	0	0

Nota 16 : Deudores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Transferencias Reintegrables, nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo a su antigüedad.

CUENTA		Saldo al	Distribución del saldo total, según antigüedad	
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021	Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	564734	11464	553270
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0	0
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegrables	0	0	0
	TOTAL	564734	11464	553270

Nota 17 : Otros Activos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Utilidad/Pérdida Venta Asociada a Leaseback según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	0
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback	0
	TOTAL	0

Nota 18: Bienes de Uso.

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o nivel 2 según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo Final 2021
14101	Edificaciones	1714695	0	0	61627	0	1776322
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	205939	0	50705	0	0	256644
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	79646	0	489	0	0	80135
1410501	Vehículos Terrestres	765223	0	15896	0	0	781119
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	224421	0	85566	0	0	309987
14107	Herramientas	0	0	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	315191	0	64820	0	0	380011
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4492	0	0	0	0	4492
14110	Activos Vivos	0	0	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0	0
14114	Estructuras Móviles	0	0	0	0	0	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	3309607	0	217476	61627	0	3588710

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CÓDIGO	CUENTA	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Período	Saldo Final 2021
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	687494	0	0	687494
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	66542	0	12331	78873
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	54424	0	718	55142
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	612385	0	0	612385
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	55550	0	12312	67862
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	152478	0	15128	167606
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	5176	0	264	5440
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0	0	0	0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	0	0	0	0
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	0	0	0	0
	TOTAL	1634049	0	40753	1674802

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CÓDIGO	CUENTA	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Período	Saldo Final 2021
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	0	0	0	0
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	0	0	0	0
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	0	0	0	0
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	0	0	0	0
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	0	0	0	0
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	0	0	0	0
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	0	0	0	0
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	0	0	0	0
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	0	0	0	0
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Saldo Final 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	Depreciación Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	
CÓDIGO						
14101	Edificaciones		1776322	0	687494	1088828
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios		256644	0	78873	177771
14104	Máquinas y Equipos de Oficina		80135	0	55142	24993
1410501	Vehículos Terrestres		781119	0	612385	168734
1410502	Vehículos Aéreos		0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos		0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres		309987	0	67862	242125
14107	Herramientas		0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos		380011	0	167606	212405
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas		4492	0	5440	-948
14110	Activos Vivos		0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos		0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato		0	0	0	0
14114	Estructuras Móviles		0	0	0	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables		0	0	0	0
	TOTAL		3588710	0	1674802	1913908

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

CUENTA		DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2021
CÓDIGO					
14201	Terrenos		2696537	0	2696537
14204	Terrenos en Comodato		0	0	0
	SUBTOTAL		2696537	0	2696537
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos		0	0	0
	TOTAL		2696537	0	2696537

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

CUENTA		DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2021
CÓDIGO					
14303	Obras Viales		46137	0	46137
14304	Aeropuertos o Aeródromos		0	0	0
14306	Obras Hidráulicas		35902	0	35902
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública		0	0	0
	SUBTOTAL		82039	0	82039
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública		0	0	0
14916	Depreciación Acumulado de Infraestructura Pública		0	0	0
	TOTAL		82039	0	82039

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

CUENTA	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2021
CÓDIGO				
14401	Edificaciones en Leasing	0	0	0
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0
14403	Vehículos en Leasing	0	0	0
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0
14405	Terrenos en Leasing	0	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0	0	0
SUBTOTAL				
1481601	Deterioro Acumulado de Edificaciones en Leasing	0	0	0
1481602	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0
1481603	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leasing	0	0	0
1481604	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0
1481605	Deterioro Acumulado de Terrenos en Leasing	0	0	0
1491401	Depreciación Acumulada de Edificaciones en Leasing	0	0	0
1491402	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en Leasing	0	0	0
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0
TOTAL		0	0	0

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

CUENTA	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito
TOTAL	0

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricas, Científicos y/o Culturales	0	0	0
14602	Reservas Ecológicas	0	0	0
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	0	0	0
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

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

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo Final 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0	0
14799	Otros Bienes en Concesión	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Concesión	0	0	0
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

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

CUENTA		Reconocimiento del bien en el periodo contable	Ajustes a los saldos iniciales por primera	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			
18103	Mobiliario de Uso Público	27088	0	27088
	SUBTOTAL	27088	0	27088
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	0	0	0
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	0	0	0
	TOTAL	27088	0	27088

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 al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

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

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo Final 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	16411	0	12243	0	0	28654
15103	Páginas Web	0	0	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	16411	0	12243	0	0	28654

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo	Saldo Final 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	-5655	0	0	-5655
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	0	0	0	0
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
	TOTAL	-5655	0	0	-5655

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo	Saldo Final 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	0	0	0	0
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	0	0	0	0
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CÓDIGO	CUENTA	Activos Intangibles Saldo Final 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	Amortización Acumulada Saldo Final a 31/12/2021	Activos Intangibles - Neto
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	28654	0	-5655	22999
15103	Páginas Web	0	0	0	0
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	0
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	0	0	0	0
15199	Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
	TOTAL	28654	0	-5655	22999

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 N° E11.061, de 2020).

CÓDIGO	CUENTA	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2021	Saldo Final 2021
15401	Edificaciones de Inversión	0	0	0	0	0	0
15402	Terrenos de Inversión	0	0	0	0	0	0
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0	0	0	0	0
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0

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 N° 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 2021, 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

CÓDIGO	CUENTA	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo Final 2021
				Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0

A.2 Activos Biológicos al costo

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo Final 2021
				Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0

A.2.1 Detalle de los Saldos de Depreciación Acumulada de Activos Biológicos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del período	Saldo Final 2021
15802	Depreciación Acumulada de Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

A.2.2 Detalle de los Saldos de Deterioro Acumulado de Activos Biológicos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del período	Saldo Final 2021
15902	Deterioro Acumulado de Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Activos Biológicos Saldo Final 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo Final a 31/12/2021	Depreciación Acumulada Saldo Final a 31/12/2021	Activos Biológicos - Neto
15702	Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

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
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	263753
	SUBTOTAL	263753
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0
	TOTAL	263753

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0
	TOTAL	0

Nota 23: Deuda Pública Interna

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deuda Pública Interna, subgrupo 231, nivel 1 o 2, según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Corto Plazo	0
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	0
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	0
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Proveedores Nacionales	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	0
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Largo Plazo	0
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	0
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0
	TOTAL	0

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	2021, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21521	C x P Gastos en Personal	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	222005	5281		227286
....					
2153407	Deuda Flotante	0	0	28	28
	TOTAL	222005	5281	28	227314

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	2021, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
21524	C x P Transferencias Corrientes	8831	200		9031
21533	C x P Transferencias de Capital	0	0		0
....					
2153407	Deuda Flotante	0	0	0	0
	TOTAL	8831	200	0	9031

Nota 26: Provisiones

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

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021
22404	Provisión por Impuesto a la Renta	0
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Corto Plazo	0
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	0
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	0
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo	0
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0
	TOTAL	0

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados.

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Provisiones de Beneficios a los Empleados, subgrupo 226, nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo	0
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	0
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	0
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de Cargo Fiscal a Corto Plazo	0
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	0
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	0
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	0
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0
	TOTAL	0

Nota 28: Pasivos por Leasing

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Leasing, subgrupo 231, nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	218663
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	46113
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	264776
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	-101010
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	-101010
	TOTAL	163766

Nota 29: Pasivos por Concesiones

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Concesiones, subgrupo 222, nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2021
22202	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Corto Plazo	0
22203	Gastos Diferidos por Concesiones a Corto Plazo	0
22209	Pasivos por Concesión de Derechos a Corto Plazo	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	0
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Largo Plazo	0
22206	Gastos Diferidos por Concesiones a Largo Plazo	0
22210	Pasivos por Concesión de Derechos a Largo Plazo	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0
	TOTAL	0

Nota 30.: Acreedores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables, nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo a su antigüedad.

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad	
			Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	0	0
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	0	0
	TOTAL	0	0	0

Nota 31: Ingresos Anticipados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Ingresos Anticipados, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		moneda monto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2021 reconocido como ingreso
22501	Arriendo de Inmuebles	0
22599	Otros Ingresos Anticipados	0
	TOTAL	0

Nota 32: Otros Pasivos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Otros Pasivos a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2020
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	
21601	Documentos Caducados	19558
22101	Acreedores	0
22102	Fondos de Terceros	3824
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	14469
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	155482
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	4816
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	0
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	0
TOTAL		198149

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

SUBTÍTULO	INGRESOS		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
	DENOMINACIÓN				
3	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES		4053000	4082469	-29469
4	IMPOSICIONES PREVISIONALES		0	0	0
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		8714772	8531155	183617
6	RENTAS DE LA PROPIEDAD		110000	112460	-2460
7	INGRESOS DE OPERACIÓN		30000	15960	14040
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES		7524236	8561587	-1037351
9	APORTE FISCAL		0	0	0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		12000	0	12000
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		0	0	0
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		350000	844198	-494198
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		670738	718933	-48195
14	ENDEUDAMIENTO		0	0	0
	SUBTOTALES		21464746	22866762	-1402016
15	SALDO INICIAL DE CAJA		2795684		
	TOTALES		24280430	22866762	-1402016

GASTOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia M\$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
21	GASTOS EN PERSONAL	5845443	5521565	323878
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3878608	3422784	455824
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11915211	11612939	302272
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	89937	63989	25948
27	APORTE FISCAL LIBRE	0	0	0
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	410449	282010	128439
30	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	1832763	559013	1273750
32	PRÉSTAMOS	0	0	0
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9096	0	9096
34	SERVICIO DE LA DEUDA	278923	278223	700
	SUBTOTALES	24260430	21740523	2519907
35	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
	TOTALES	24260430	21740523	2519907

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 2021 de cada una de las Corporaciones Municipales que esa entidad haya constituido o en las que participe. Se entenderá, en esta oportunidad, que la información de la situación financiera quedará representada, a lo menos, por el Balance General al 31 de diciembre de 2021 y el Estado de Resultados entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2021, emitidos por cada Corporación. Lo anterior, sin perjuicio de otros estados que se estime pertinente añadir para explicar la correspondiente situación financiera. La información, en cualquier caso, deberá incluir un desglose de las cuentas por pagar, de acuerdo a lo establecido en el artículo 27, letra c) de la ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades. La información requerida en esta nota corresponderá prepararse en base a las operaciones registradas durante la ejecución del ejercicio contable año 2021 y comparativos respecto del ejercicio anterior.

CORPORACION MUNICIPAL DE PANGUIPULLI AREA - EDUCACIÓN		BALANCE GENERAL al 31 de diciembre de 2021 Miles de Pesos		31/12/2020	31/12/2021
CUENTAS		31/12/2020	31/12/2021		
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE			1,087,499		389,968
RECURSOS DISPONIBLES					
Disponibilidades en Moneda Nacional					325,696
Anticipos De Fondos			1,164,771		300,515
BIENES FINANCIEROS					
Cuentas por Cobrar			-67,272		25,181
Deudores Presupuestarios					64,272
Gastos Anticipados					-
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO					
Existencias					-
ACTIVO NO CORRIENTE			501		51,787
BIENES FINANCIEROS					
Inversiones Financieras					-
Préstamos					-
BIENES DE USO			501		51,787
Bienes de Uso Depreciables					-
Bienes de Uso no Depreciables					-
Bienes Sujetos a Agotamiento					-
Bienes de Uso en Leasing					-
Bienes de Uso por Incorporar					-
Bienes Concesionados					-
Depreciación Acumulada					-
OTROS ACTIVOS					
Bienes Intangibles					-
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles					-
Costos de Proyectos					-
Deudores de Inicierta Recuperación					-
Deudores por Rendiciones de Cuentas					-
Derivamiento en Recursos Disponibles					-
Otros Bienes					-
TOTAL ACTIVOS			1,088,000		441,755
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE			-118,061		846,428
DEUDA CORRIENTE					
Depósitos de Terceros					846,428
Acreedores Presupuestarios					526,227
OTRAS DEUDAS			-118,061		320,201
Cuentas por Pagar					-
Provisiones					-
Ingresos Anticipados					-
Otros Pasivos					-

PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDA PÚBLICA			
Deuda Pública Interna	-118,061		846,428
TOTAL PASIVO	24,198		-404,673
PATRIMONIO NETO			
PATRIMONIO DEL ESTADO			
Patrimonio Institucional	24,198		-404,673
Resultados Acumulados		972,170	
Resultado del Ejercicio		-1,376,843	
Defrimentos Patrimoniales Directos			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	-93,863		441,755

Nota a los EE.FF.: Los saldos de las cuentas contables al 31-12-2021 de la Corporación Municipal de Panguipulli, se encuentran en pleno proceso de revisión.

Yerson Muñoz Gallardo Contador General Corporación Municipal Panguipulli	Felipe Rodríguez Vidal Jefe Administración y Finanzas Corporación Municipal Panguipulli	Daisy Sanhueza Fuentes Secretaria General Corporación Municipal Panguipulli
--	---	---

FECHA: 02 de Mayo de 2022

CORPORACION MUNICIPAL DE PANGUIPULLI		BALANCE GENERAL	
AREA - SALUD		al 31 de diciembre de 2021	
Miles de Pesos		31/12/2021	31/12/2020
CUENTAS			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		668,660	668,708
RECURSOS DISPONIBLES			
Disponibilidades en Moneda Nacional	524,834		532,382
Anticipos De Fondos	492		531,947
BIENES FINANCIEROS			
Cuentas por Cobrar	136,326	136,326	136,326
Deudores Presupuestarios	7,500		435
Gastos Anticipados	-		-
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO			
Existencias	-		-
ACTIVO NO CORRIENTE		114,079	107,813
BIENES FINANCIEROS			
Inversiones Financieras	-		-
Préstamos	-		-
BIENES DE USO			
Bienes de Uso Depreciables	114,118	114,079	107,813
Bienes de Uso no Depreciables	-		-
Bienes Sujetos a Agotamiento	-		-
Bienes de Uso en Leasing	-		-
Bienes de Uso por Incorporar	-		-
Bienes Concesionados	-		-
Depreciación Acumulada	-39		-
OTROS ACTIVOS			
Bienes Intangibles	-		-
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-		-
Costos de Proyección	-		-
Deudores de Incierta Recuperación	-		-
Deudores por Rendiciones de Cuentas	-		-
Detrimiento en Recursos Disponibles	-		-
Otros Bienes	-		-
TOTAL ACTIVOS		782,739	776,521
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
DEUDA CORRIENTE			
Depósitos de Terceros	-	344,339	344,339
Acreedores Presupuestarios	-	168,963	168,963
OTRAS DEUDAS			
Cuentas por Pagar	-	175,376	175,376
Provisiones	-	-	-
Ingresos Anticipados	-	-	-
Otros Pasivos	-	-	-

PASIVO NO CORRIENTE					
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Pública Interna					344,339
TOTAL PASIVO					432,182
PATRIMONIO NETO			574,457		
PATRIMONIO DEL ESTADO			574,457		
Patrimonio Institucional					432,182
Resultados Acumulados					-331,420
Resultado del Ejercicio					763,602
Definientos Patrimoniales Directos					-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			574,457		776,521
Nota a los EE FF : Los saldos de las cuentas contables al 31-12-2021 de la Corporación Municipal de Panguipulli, se encuentran en pleno proceso de revisión.					
	Yerson Muñoz Gallardo Contador General Corporación Municipal Panguipulli			Felipe Rodríguez Vidal Jefe Administración y Finanzas Corporación Municipal Panguipulli	
		Daisy Sanhueza Fuentes Secretaría General Corporación Municipal Panguipulli			
					FECHA: 02 de Mayo de 2022

CORPORACION MUNICIPAL DE PANGUIPULLI		ESTADO DE RESULTADOS	
AREA EDUCACION		desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021	
		Miles de Pesos	
CUENTAS	2021	2020	
INGRESOS PATRIMONIALES			
Ingresos Operacionales	-	-	9,663,386
Transferencias Recibidas	12,742,573	-	-
Venta de Activos	-	-	-
Otros Ingresos Patrimoniales	14,441	73,477	
TOTAL INGRESOS	12,757,014		9,736,863
GASTOS PATRIMONIALES			
Trasposos al Fisco	-	-	-
Prestaciones de Seguridad Social	431,480	-	26,252
Gastos Operacionales	11,620,464	-	10,685,509
Transferencias Otorgadas	251,552	-	398,681
Costo de Venta	-	-	-
Gasto en Inversión Pública	-	-	-
Otros Gastos Patrimoniales	24,647	-	3,264
TOTAL GASTOS	12,328,143		11,113,706
RESULTADO DEL PERIODO	428,871		-1,376,843

<p>Nota a los EE FF : Los saldos de las cuentas contables al 31-12-2021 de la Corporación Municipal de Panguipulli, se encuentran en pleno proceso de revisión.</p>	<p>Felipe Rodríguez Vidal Jefe Administración y Finanzas Corporación Municipal Panguipulli</p>
<p>Yerson Muñoz Gallardo Contador General Corporación Municipal Panguipulli</p>	<p>Daisy Sanhueza Fuentes Secretaria General Corporación Municipal Panguipulli</p>

FECHA: 02 de Mayo de 2022

CORPORACION MUNICIPAL DE PANGUIPULLI			
AREA SALUD			
ESTADO DE RESULTADOS			
desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021			
Miles de Pesos			
CUENTAS	2021	2020	
INGRESOS PATRIMONIALES			
Ingresos Operacionales	5,241		6,987
Transferencias Recibidas	8,957,033		7,993,287
Venta de Activos	176,263		154,010
Otros Ingresos Patrimoniales	3,776		7,983
TOTAL INGRESOS	9,142,313		8,162,267
GASTOS PATRIMONIALES			
Traspasos al Fisco	-		-
Prestaciones de Seguridad Social	105,219		22,731
Gastos Operacionales	8,641,699		7,022,241
Transferencias Otorgadas	243,113		318,754
Costo de Venta	-		-
Gasto en Inversión Pública	-		1,625
Otros Gastos Patrimoniales	10,007		33,314
TOTAL GASTOS	9,000,038		7,398,665
RESULTADO DEL PERIODO	142,275		763,602
<p>Nota a los EE FF : Los saldos de las cuentas contables al 31-12-2021 de la Corporación Municipal de Panguipulli, se encuentran en pleno proceso de revisión.</p>			
	Yerson Muñoz Gallardo Contador General Corporación Municipal Panguipulli	Felipe Rodríguez Vial Jefe Administración y Finanzas Corporación Municipal Panguipulli	
	Daisy Sanhueza Fuentes Secretaria General Corporación Municipal Panguipulli		FECHA: 02 de Mayo de 2022

Balance General Tributario

Ejercicio comprendido entre 01-01-2021 al 31-12-2021

Razón Social	: Corporación Municipal de Deportes y Recreación Panguipulli
R.U.T.	: 65.029.257-K
Giro	: Enseñanza Deportiva y Recreativa
Dirección	: Padre Sigisfredo N° 642, Panguipulli, Región de los Ríos
Representante Legal	: Pedro Javier Burgos Vásquez
R.U.N.	: 12.338.608-6

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Activo	Pasivo
11-01-01-003	BANCO ESTADO	\$285,592,267	\$276,722,985	\$8,869,282	\$0	\$8,869,282	\$0
11-01-02-002	FONDO CAJA CHICA A RENDIR	\$59,988,352	\$36,657,097	\$23,331,255	\$0	\$23,331,255	\$0
11-01-06-001	ANTICIPO PROVEEDORES	\$556,943	\$0	\$556,943	\$0	\$556,943	\$0
12-02-01-001	MUEBLES Y UTILES	\$257,178	\$64,294	\$192,884	\$0	\$192,884	\$0
12-02-01-002	EQUIPOS TECNICOS	\$25,605,940	\$3,340,047	\$22,265,893	\$0	\$22,265,893	\$0
12-02-01-003	MAQUINARIAS	\$2,675,602	\$585,860	\$2,089,742	\$0	\$2,089,742	\$0
12-02-01-006	MATERIAL DEPORTIVO	\$11,272,646	\$1,195,681	\$10,076,965	\$0	\$10,076,965	\$0
12-02-01-007	EQUIPO DE OFICINA	\$1,264,862	\$287,071	\$977,791	\$0	\$977,791	\$0
21-01-01-003	REMUNERACIONES POR PAGAR	\$70,078,949	\$70,078,949	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-007	A. F. P.	\$16,223,735	\$16,223,735	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-008	ISAPRES	\$3,152,083	\$3,152,083	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-009	CAJAS DE COMPENSACION	\$9,406,158	\$9,406,158	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-010	MUTUAL DE SEGURIDAD	\$1,764,206	\$1,764,206	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-011	FONASA	\$6,179,733	\$6,179,733	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-013	IMPUESTO UNICO TRABAJADORES	\$732,590	\$773,642	\$0	\$41,052	\$0	\$41,052
21-01-01-014	IMPUESTO RETENCION PROFESIONALES	\$5,199,055	\$5,638,867	\$0	\$439,812	\$0	\$439,812
21-01-01-015	RET PRESTAMO TASA 0	\$128,100	\$149,749	\$0	\$21,649	\$0	\$21,649
21-01-01-021	PROVEEDORES	\$338,603,247	\$372,726,704	\$0	\$34,123,457	\$0	\$34,123,457
21-01-01-021	HONORARIOS POR PAGAR	\$42,351,016	\$45,189,053	\$0	\$2,838,037	\$0	\$2,838,037
21-01-01-051	AGUINALDO NAVIDAD	\$810,000	\$810,000	\$0	\$0	\$0	\$0
21-01-01-052	AGUINALDO FIESTAS PATRIAS	\$1,190,000	\$1,190,000	\$0	\$0	\$0	\$0
22-01-01-002	REVALORIZACION CAPITAL PROPIO	\$0	\$35,450,398	\$0	\$35,450,398	\$0	\$35,450,398
22-01-01-003	RESULTADOS ACUMULADOS	\$0	\$9,001,281	\$0	\$9,001,281	\$0	\$9,001,281
31-01-01-001	MENSUALIDADES	\$0	\$6,830,026	\$0	\$6,830,026	\$0	\$6,830,026
31-01-01-003	SUBVENCION MUNICIPAL	\$0	\$240,000,000	\$0	\$240,000,000	\$0	\$240,000,000
31-01-01-006	PROYECTO GORE	\$69,356	\$0	\$69,356	\$0	\$0	\$0
35-01-01-001	SUELDO BASE	\$95,029,658	\$0	\$95,029,658	\$0	\$0	\$0
35-01-01-004	LEYES SOCIALES	\$5,220,961	\$0	\$5,220,961	\$0	\$0	\$0
35-01-01-005	AGUINALDO	\$2,657,905	\$0	\$2,657,905	\$0	\$0	\$0
35-01-01-007	HORAS EXTRAS	\$85,005	\$0	\$85,005	\$0	\$0	\$0
35-01-01-012	FINIQUITOS	\$15,550,000	\$0	\$15,550,000	\$0	\$0	\$0
35-02-01-004	ASESORIAS	\$7,411,977	\$0	\$7,411,977	\$0	\$0	\$0
35-02-01-005	TALLERES	\$16,506,466	\$0	\$16,506,466	\$0	\$0	\$0
35-04-01-005	SALIDAS A TERRENO	\$235,000	\$117,500	\$117,500	\$0	\$0	\$0
35-06-01-001	ALOJAMIENTO Y ALIMENTACION	\$1,185,505	\$1,185,505	\$0	\$0	\$0	\$0
35-06-01-003	TRANSPORTE	\$11,953,100	\$350,000	\$11,603,100	\$0	\$0	\$0
35-07-01-001	PUBLICIDAD, DIARIOS, REVISTAS Y SUSCRIPCIONES	\$1,550,000	\$0	\$1,550,000	\$0	\$0	\$0
35-07-01-002	ARTICULOS DE ASEO	\$792,440	\$0	\$792,440	\$0	\$0	\$0
35-07-01-007	APORTES A CLUBES DEPORTIVOS	\$5,868,713	\$105,627	\$5,763,086	\$0	\$0	\$0
35-07-01-008	MATERIALES DE OFICINA-SUBVENCION	\$1,322,660	\$88,310	\$1,234,350	\$0	\$0	\$0
35-07-01-011	DEPRECIACION DEL EJERCICIO	\$5,472,953	\$0	\$5,472,953	\$0	\$0	\$0
35-07-01-012	ALIMENTACION-SUBVENCION	\$3,493,201	\$0	\$3,493,201	\$0	\$0	\$0

35-07-01-013	PUBLICIDAD - SUBVENCION	\$3,516,645	\$0	\$3,516,645	\$0	\$0	\$0
35-07-01-014	GASTOS DE PREMIACIONE E IMPLEMENTACION- SUBVENCION	\$8,575,487	\$0	\$8,575,487	\$0	\$0	\$0
35-07-01-015	GASTOS OPERACIONALES-SUBVENCION	\$32,233,001	\$434,899	\$31,798,102	\$0	\$0	\$0
35-07-01-017	ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y PREMIACIONES	\$44,751,177	\$1,562,993	\$43,188,184	\$0	\$0	\$0
35-08-01-003	INTERESES	\$347	\$0	\$347	\$0	\$0	\$0
42-01-01-001	CORRECCION MONETARIA	\$2,791,249	\$2,349,034	\$442,215	\$0	\$0	\$0
42-01-01-002	IMPUESTO RENTA	\$306,019	\$0	\$306,019	\$0	\$0	\$0
	SUMAS	\$1,149,611,487	\$1,149,611,487	\$328,745,712	\$328,745,712	\$68,360,755	\$81,915,686
	RESULTADOS DEL EJERCICIO					\$13,554,931	\$0
	TOTALES	\$1,149,611,487	\$1,149,611,487	\$328,745,712	\$328,745,712	\$81,915,686	\$81,915,686



RESULTADO OPERACIONAL		2021
Ingresos de Operación		
MENSUALIDADES		\$6,830,026
SUBVENCION MUNICIPAL		\$240,000,000
PROYECTO GORE		-\$69,356
Total Ingresos de Operación		\$246,760,670
Gastos de Operación		
SUELDO BASE		\$95,029,658
LEYES SOCIALES		\$5,220,961
AGUINALDO		\$2,657,905
HORAS EXTRAS		\$85,005
FINQUITOS		\$15,550,000
ASESORIAS		\$7,411,977
TALLERES		\$16,506,466
SALIDAS A TERRENO		\$117,500
ALOJAMIENTO Y ALIMENTACION		\$0
TRANSPORTE		\$11,603,100
PUBLICIDAD, DIARIOS, REVISTAS Y SUSCRIPCIONES		\$1,550,000
ARTICULOS DE ASEO		\$792,440
APORTES A CLUBES DEPORTIVOS		\$5,763,086
MATERIALES DE OFICINA-SUBVENCION		\$1,234,350
DEPRECIACION DEL EJERCICIO		\$5,472,953
ALIMENTACION-SUBVENCION		\$3,493,201
PUBLICIDAD - SUBVENCION		\$3,516,645
GASTOS DE PREMIACIONE E IMPLEMENTACION- SUBVENCION		\$8,575,487
GASTOS OPERACIONALES-SUBVENCION		\$31,798,102
ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y PREMIACIONES		\$43,188,184
INTERESES		\$347
CORRECCION MONETARIA		\$442,215
IMPUESTO RENTA		\$306,019
Total Gastos de Operación		\$260,315,601
Resultado No Operacional		-\$13,554,931
Superavit o Deficit del ejercicio		-\$13,554,931

Cuentas por pagar al 31 de Diciembre de 2021

IMPUESTO UNICO TRABAJADORES	\$41,052
IMPUESTO RETENCION PROFESIONALES	\$439,812
RET PRESTAMO TASA 0	\$21,649
PROVEEDORES	\$34,123,457
HONORARIOS POR PAGAR	\$2,838,037
TOTAL	\$37,464,007

SEBASTIAN GONZÁLEZ FARIÁS

CONTADOR

GERONIMO MUÑOZ BURGOS

DIRECTOR EJECUTIVO

Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes.

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.

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

	Estimación al 31-12-2021 M\$
CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	
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

	Estimación al 31-12-2021 M\$
CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	
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.

	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)
NATURALEZA DEL EVENTO	

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: 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.

En esta nota debemos hacer presente que los Estados Financieros correspondientes al período 2021, tienen sobre todo en los Bienes Muebles una situación que no es la muestra de la realidad del patrimonio de la municipalidad, debido a que el 05 de febrero de 2021, fuimos objeto de un siniestro conocido por todos, en este caso la quema del edificio municipal y dependencias que fueron alrededor del 70% de nuestras oficinas. Lo que ha derivado en la búsqueda y catastros de todos aquellos bienes muebles (mobiliarios, computación, máquinas, equipos y otros) que hasta la fecha seguimos catastrando con el fin de poder limpiar nuestro registro y tener la realidad patrimonial a la fecha del incendio. Lo anterior se hace presente para respaldar la no aplicación de todos los procedimientos instruidos a contar del año 2021, según el ente contralor a través de sus nuevas normas y procedimientos. Finalmente señalar que este municipio se encuentra realizando los trabajos necesarios para poder demostrar en los próximos Estados Financieros la realidad mas exacta del patrimonio institucional segun lo requerido por la nueva norma NICSP y sus oficios que la complementan.

iguipulli, mayo de 2022.-

