Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2016

Miles de Pesos

	31/12/2016			31/12/2015		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			**1,128,144**			**621,005**
RECURSOS DISPONIBLES		**847,796**			**20,573**	
Disponibilidades en Moneda Nacional	716,219			-107,600		
Anticipos De Fondos	131,577			128,173		
BIENES FINANCIEROS		**280,348**			**600,432**	
Cuentas por Cobrar						
Deudores Presupuestarios	280,348			600,432		
Gastos Anticipados						
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO						
Existencias						
ACTIVO NO CORRIENTE			**4,904,407**			**4,185,696**
BIENES FINANCIEROS		**3,922**			**3,922**	
Inversiones Financieras						
Préstamos	3,922			3,922		
BIENES DE USO		**3,789,831**			**3,662,668**	
Bienes de Uso Depreciables	2,622,033			2,494,241		
Bienes de Uso no Depreciables	2,424,480			2,356,152		
Bienes de Uso por Incorporar						
Bienes de Uso en Leasing						

Depreciación Acumulada	-1,256,682			-1,187,725		
OTROS ACTIVOS		**1,110,654**			519,106	
Bienes Intangibles	16,411			16,411		
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-5,655			-5,655		
Costos de Proyectos						
Deudores de Incierta Recuperación	457,354			354		
Deudores por Rendiciones de Cuentas	642,544			507,996		
Detrimento en Recursos Disponibles						
Otros Bienes						
TOTAL ACTIVOS			**6,032,551**			**4,806,701**

	31/12/2016			31/12/2015		
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			**971,059**			**404,373**
DEUDA CORRIENTE		**897,066**			**344,712**	
Depósitos de Terceros	700,349			130,769		
Acreedores Presupuestarios	196,717			213,943		
OTRAS DEUDAS		**73,993**			**59,661**	
Cuentas por Pagar	73,993			59,661		
Provisiones						
Ingresos Anticipados						
Otros Pasivos						
PASIVO NO CORRIENTE						
DEUDA PÚBLICA						
Deuda Pública Interna						

TOTAL PASIVO			**971,059**			**404,373**
PATRIMONIO NETO			**5,061,491**			**4,402,328**
PATRIMONIO DEL ESTADO		**5,061,491**			**4,402,328**	
Patrimonio Institucional	1,168,856			1,086,447		
Resultados Acumulados	3,315,881			1,755,239		
Resultado del Ejercicio	576,754			1,560,642		
Detrimentos Patrimoniales Directos						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			**6,032,550**			**4,806,701**

NOTAS AL BALANCE GENERAL DETALLADAS EN ANEXO

FECHA: 27 de Abril de 2017.-

MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI
DIRECTOR ADM. Y FINANZAS

Miguel Chaparro Guzmán
Director Admn. Y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI
ADMINISTRADOR MUNICIPAL

Administrador Municipal

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	3,493,900	3,596,982	3,164,964	2,999,477	165,487
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,192,200	5,030,611	5,059,245	5,059,245	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	44,000	44,000	40,709	40,709	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	110,000	110,000	98,348	98,348	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	4,046,100	4,346,172	4,242,375	4,242,375	
09 APORTE FISCAL					
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	15,000	15,000			
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	150,000	362,671	143,432	28,571	114,861
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	60,000	138,631	167,821	167,821	
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	**11,111,200**	**13,644,067**	**12,916,894**	**12,636,546**	**280,348**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	150,000	344,311			
TOTALES	**11,261,200**	**13,988,378**	**12,916,894**	**12,636,546**	**280,348**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	3,094,659	3,151,738	3,025,935	3,025,412	523
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,986,513	3,035,753	2,710,817	2,545,319	165,498
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,696,688	6,767,449	6,246,135	6,232,539	13,596
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	2,700	14,100	13,859	13,859	
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	222,140	151,566	75,422	63,720	11,702
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION	62,500	534,478	185,618	181,110	4,508
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	56,000	119,017	119,016	119,016	
34 SERVICIO DE LA DEUDA	140,000	214,277	200,855	199,965	890
SUBTOTALES	**11,261,200**	**13,988,378**	**12,577,657**	**12,380,940**	**196,717**
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	**11,261,200**	**13,988,378**	**12,577,657**	**12,380,940**	**196,717**

MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI
DIRECTOR ADM. Y FINANZAS

Miguel Chaparro Guzmán
Director Admn. Y Finanzas

FECHA: 27 de Abril de 2017.-

I. MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI
ADMINISTRADOR MUNICIPAL

Administrador Municipal

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

ESTADO DE RESULTADOS

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Miles de Pesos

CUENTAS	2016	2015
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	2,600,022	2,276,573
Transferencias Recibidas	5,218,113	6,282,842
Venta de Activos		
Otros Ingresos Patrimoniales	4,699,257	4,218,569
TOTAL INGRESOS	**12,517,392**	**12,777,984**
GASTOS PATRIMONIALES		
Traspasos al Fisco		
Prestaciones de Seguridad Social		
Gastos Operacionales	5,744,651	5,061,031
Transferencias Otorgadas	5,880,187	5,438,352
Costo de Venta		
Gastos en Inversión Pública	185,618	530,781
Otros Gastos Patrimoniales	130,182	187,177
TOTAL GASTOS	**11,940,638**	**11,217,341**
RESULTADO DEL PERÍODO	**576,754**	**1,560,643**

FECHA: 27 de Abril de 2017

MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI DIRECTOR ADM. Y FINANZAS

Miguel Chaparro Guzmán
Director Admn. Y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI ADMINISTRADOR MUNICIPAL

Administrador Municipal

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				**255,606**
Flujos Originados en Actividades Operacionales			**500,436**	
Ingresos Operacionales		12,636,546		
* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	2,999,477			
* Transferencias Corrientes	5,059,245			
* Rentas de la Propiedad	40,709			
* Ingresos de Operación	98,348			
* Otros Ingresos Corrientes	4,242,375			
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	28,571			
* Transferencias para Gastos de Capital	167,821			
Gastos Operacionales		12,136,110		
* Gastos en Personal	3,025,412			
* Bienes y Servicios de Consumo	2,545,319			
* Prestaciones de Seguridad Social				
* Transferencias Corrientes	6,232,539			
* Integros al Fisco				
* Otros Gastos Corrientes	13,859			
* Transferencias de Capital	119,016			
* Servicio de la Deuda – Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	199,965			
Flujos Originados en Actividades de Inversión			**-244,830**	
Ingresos por Actividades de Inversión				
* Ventas de Activos Financieros				
* Venta de Activos No Financieros				
* Recuperación de Préstamos				
Gastos por Actividades de Inversión		244,830		
* Adquisicion de Activos Financieros				
* Adquisición de Activos No Financieros	63,720			
* Iniciativas de Inversión	181,110			
* Préstamos				
Flujos Originados en Actividades de Financiación				
Ingresos por Actividades de Financiación				
* Endeudamiento				
Gastos por Actividades de Financiación				
* Servicio de la Deuda - Amortización				
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				**568,213**
* Movimiento Acreedores	6,674,397			
* Movimiento Deudores	6,106,184			
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				**823,818**
Saldo Inicial de Disponibilidades				**-107,600**
Saldo Final de Disponibilidades				**716,219**

FECHA: 27 de Abril de 2017

MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI DIRECTOR ADM. Y FINANZAS

Miguel Chaparro Guzmán
Director Admn. Y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI ADMINISTRADOR MUNICIPAL

Administrador Municipal

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE PANGUIPULLI

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Donaciones en Bienes		
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		**0**
Detrimento Patrimonial		
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**0**
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		576,754
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**576,754**
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**4,402,329**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**82,409**
PATRIMONIO FINAL		**5,061,492**

FECHA: 27 de Abril de 2016.-

Miguel Chaparro Guzmán
Director Admn. Y Finanzas

Administrador Municipal

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio: **PANGUIPULLI**
RUT: **69.201.200-3**
Región: **XIV REGION DE LOS RIOS**
Servicios Traspasados: **NO HAY.-**

Este acápite 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 período contable cubierto por los Estados Financieros : Los Estados Financieros reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2016, comparado con el mismo del ejercicio del año 2015.-

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, ambos de la Contraloría General de la República.-

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 2016 y 2015 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.-

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar: El saldo de las cuentas por cobrar corresponde a ingresos devengados durante el ejercicio y que no se percibieron. Lo componen en su mayorías las Patentes Municipales, Permisos de Circulación. De los cuales $ 114.861.- corresponden a años anteriores.-

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización: Esta Municipalidad no mantiene inversiones financieras.-

g) Naturaleza de los préstamos: El saldo que presentan las cuentas Préstamos, provienen de años anteriores.-

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso: Los Bienes de Uso que se incorporaron corresponde de acuerdo a la normativa contable vigente.-

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso: El método de cálculo utilizado es el lineal y la tabla de vida útil es la que se detalla en el oficio N° 60.820 de 2005. El registro contable de depreciación es indirecto, llevandose a cuentas de Depreciación Acumulada.-

j) 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.-

k) Descripción de los costos de proyectos: La ejecución de proyectos corresponde a Consultorías, Gastos Administrativos, Obras Civiles y Equipamiento con fondos propios y externos.-

l) Naturaleza de los depósitos de terceros: Los depósitos de terceros corresponden a fondos en administración recibidos por distintas entidades públicas, Fosis, Sernam, Indap, Sename, Senama en su mayor parte.-

m) Naturaleza de las cuentas por pagar: En este concepto se incorporan los compromisos devengados y no pagados del año anterior al 31 de diciembre que constituyen la deuda flotante.-

n) Descripción de la deuda: Esta Municipalidad no presenta Deuda Pública.-

Nota 3: Actualización de los Estados Financieros

En esta nota se describirá el efecto en los resultados del ejercicio vigente, de la aplicación de las normas de actualización, de los activos, pasivos y patrimonio, conforme con la normativa vigente.

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
46301	Actualización de Bienes	107,127	133,818
56301	Actualización de Obligaciones		
56302	Actualización de Patrimonio	82,409	88,092

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al cierre del ejercicio, separándolos de acuerdo a su procedencia.

A. Anticipos de Fondos

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
11401	Anticipos a Proveedores	31	31	31
11402	Anticipos a Contratistas			
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	102,290	99,526	99,233
11404	Garantías Otorgadas	20,759	20,759	20,009
11406	Anticipos Previsionales			
11407	Cartas de Créditos			
11408	Otros Deudores Financieros	8,498	7,858	7,302
11409	Tarjetas de Crédito			
TOTAL		**131,578**	**128,174**	**126,575**

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas	3,669	3,618	3,618
21405	Administración de Fondos	677,380	91,062	131,980
11405	Aplicación de Fondos de Administración	-57,063	-27,055	-21,911
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero			
21409	Otras Obligaciones Financieras	12,709	10,059	9,473
21410	Retenciones Previsionales	19,819	17,543	13,355
21411	Retenciones Tributarias	23,523	19,118	17,299
21412	Retenciones Voluntarias	20,093	16,205	14,786
21413	Retenciones Judiciales y Similares	219	219	375
TOTAL		**700,349**	**130,769**	**168,975**

C. Administración de Fondos

Año 2016 (Miles de Pesos)					
DETALLE POR ACREEDOR	Saldo al Inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 21405	Aplicación de Fondos 11405	Fondos Rendidos o Devueltos en el Ejercicio	Saldo al Término del Ejercicio
	91,062	2,514,384	1,927,935	1,928,067	677,379
TOTAL	**91,062**	**2,514,384**	**1,927,935**	**1,928,067**	**677,379**

Año 2015 (Miles de Pesos)					
DETALLE POR ACREEDOR	Saldo al Inicio del Ejercicio	Administración de Fondos 21405	Aplicación de Fondos 11405	Fondos Rendidos o Devueltos en el Ejercicio	Saldo al término del Ejercicio
	131,980	1,768,753	1,814,119	1,809,671	91,062
TOTAL	**131,980**	**1,768,753**	**1,814,119**	**1,809,671**	**91,062**

Nota 5: Cuentas por Cobrar

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
12101	Deudores		
12102	Documentos por Cobrar		
12103	IVA - Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales Mensuales		
11601	Documentos Protestados		

11602	Detrimento en Recursos Disponibles		
11605	Detrimento Patrimonial de Fondos		
	SUBTOTAL		
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	280,348	600,432
	TOTAL	**280,348**	**600,432**

Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias, nivel 1 del plande cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
13101	Alimentos y Bebidas		
13102	Textiles, Vestuario y Calzado		
13103	Combustibles y Lubricantes		
13104	Materiales de Uso o Consumo		
13105	Productos Terminados para la Venta		
13106	Bienes Excluidos		
	TOTAL		

Nota 7: Inversiones Financieras

Indicar de los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 122 Inversiones Financieras, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas y los criterios de valorización en cada caso.

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	Criterios de	SALDO AL 31/12/2015	Criterios de
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	Valorización	(Miles de Pesos)	Valorización
1220101	Depósitos a Plazo				
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos				
1220199	Otros Títulos y Valores				
12202	Acciones y Participación de Capital				
12299	Otros Activos Financieros				
	TOTAL				

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
12302	Hipotecarios		
12306	Créditos a Contratistas	3,804	3,804
12307	Por Cambio de Residencia	119	119
12309	Deudores por Ventas a Plazo		
	TOTAL	**3,923**	**3,923**

Nota 9: Bienes de Uso

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Bienes de Uso, la depreciación acumulada correspondiente, el valor neto (libro) de los Bienes de Uso Depreciables y los saldos de las cuentas de Bienes: de Uso no Depreciables, Sujeto a Agotamiento y de Uso en Leasing.

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

CUENTA		Año 2016 (Miles de Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14101	Edificaciones	1,506,748		43,695	1,550,443
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	55,012		5,667	76,428
14103	Instalaciones				
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	62,223		1,937	66,284
14105	Vehículos	605,159		17,550	622,709
14106	Muebles y Enseres	98,480		5,493	115,199
14107	Herramientas				
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	162,672		8,023	186,908
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,947		114	4,061
14110	Activos Biológicos				
14111	Obras de Infraestructura				
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato				
	TOTAL	**2,494,241**		**82,479**	**2,622,032**

CUENTA		Año 2015 (Miles de Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2015	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2015
14101	Edificaciones	1,450,190		56,557	1,506,748
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	46,360		2,050	55,012
14103	Instalaciones				
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	59,708		2,334	62,223
14105	Vehículos	512,719		19,996	605,159
14106	Muebles y Enseres	80,173		3,811	98,480
14107	Herramientas				
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	128,727		9,517	162,672
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,799		148	3,947
14110	Activos Biológicos				
14111	Obras de Infraestructura				
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato				
TOTAL		**2,281,676**		**94,413**	**2,494,241**

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

CUENTA		Año 2016 (Miles de Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	604,120	0	17,519	621,639
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	18,372	0	2,659	21,031
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones		0	0	
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	42,618		2,807	45,425
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	438,373	0	32,172	470,545
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	15,265	0	2,750	18,014
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas		0	0	
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	65,349	0	10,945	76,295
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,628	0	105	3,733
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		0	0	
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura		0	0	
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato		0	0	
TOTAL		**1,187,725**	**0**	**68,957**	**1,256,682**

CUENTA		Año 2015 (Miles de Pesos)			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo Inicial 2015	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2015
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	581,443	0	22,676	604,120
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	15,345	0	3,026	18,372
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones		0	0	
14904	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina	39,215		3,402	42,618
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	355,046	0	83,327	438,373
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	11,474	0	3,791	15,265
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas		0	0	
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	49,852	0	15,497	65,349
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,492	0	136	3,628
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		0	0	
14911	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura		0	0	
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato		0	0	
TOTAL		**1,055,867**	**0**	**131,855**	**1,187,725**

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

CUENTA		Año 2016 (Miles de Pesos)		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Actualizados a 2016	Depreciación Acumulada Actualizada a 2016	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	1,550,443	621,639	928,804
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	76,428	21,031	55,397
14103	Instalaciones			
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	66,284	45,425	20,859
14105	Vehículos	622,709	470,545	152,164
14106	Muebles y Enseres	115,199	18,014	97,185
14107	Herramientas			
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	186,908	76,295	110,613
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	4,061	3,733	328
14110	Activos Biológicos			
14111	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura			
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato			
TOTAL		**2,622,032**	**1,256,682**	**1,365,350**

CUENTA		Año 2015 (Miles de Pesos)		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Bienes de Uso Depreciables Actualizados a 2015	Depreciación Acumulada Actualizada a 2015	Bienes de Uso Depreciables -Neto-
14101	Edificaciones	1,506,748	604,120	902,628
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	55,012	18,372	36,640
14103	Instalaciones			
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	62,223	42,618	19,605
14105	Vehículos	605,159	438,373	166,786
14106	Muebles y Enseres	98,480	15,265	83,215
14107	Herramientas			
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	162,672	65,349	97,323
14109	Equipos de Comunicaciones para redes Informáticas	3,947	3,628	319
14110	Activos Biológicos			
14111	Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura			
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato			
TOTAL		**2,494,241**	**1,187,725**	**1,306,516**

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

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14201	Terrenos	2,424,480	2,356,152
14202	Obras de Arte		
14203	Bibliotecas, Museos y Similares		
14204	Bienes de Uso no Depreciables en Comodato		
TOTAL		**2,424,480**	**2,356,152**

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

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14301	Propiedades Mineras		
14302	Bosques Naturales		
TOTAL			

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

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
14401	Edificaciones En Leasing		
14402	Maquinas y Equipos de Producción En Leasing		
14403	Vehiculos En Leasing		
14404	Equipos Computacionales y Perifericos En Leasing		
14420	Terrenos En Leasing		
14405	Bienes de Uso En Construcción en Leasing		
	SUBTOTAL		
14914	Depreciación Acumuladas de Bienes En Leasing		
TOTAL			

Nota 10: Costos de Proyectos y Programas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 Costos de Inversión, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio y su aplicación a gastos patrimoniales.

A. Estudios y proyectos realizados

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1610101	Gastos Administrativos		
1610102	Consultorías		
1610199	Costos Acumulados		
1610201	Gastos Administrativos		
1610202	Consultorías		
1610203	Terrenos		
1610204	Obras Civiles		
1610205	Equipamientos		
1610206	Equipos		
1610207	vehículos		
1610298	Otros Gastos		
1610299	Costos Acumulados		
TOTAL			

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos		
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos		
TOTAL			

Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas de Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
12401	Deudores Dudosa Recuperación	354	354	354
12402	Deudores Cobranza Judicial	457,000		
1240301	Estimación Incobrable de Deudores Dudosa Recuperación			
1240302	Estimación Incobrable de Deudores Cobranza Judicial			
TOTAL		**457,354**	**354**	**354**

Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Rendiciones de Cuentas, nivel 2 del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	642,544	507,996	468,657
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado			
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas			
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas			
TOTAL		**642,544**	**507,996**	**468,657**

Nota 13: Deudas

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudas - Corriente, No Corriente y Otras Deudas - que se indican, a nivel 1 o 2, según corresponda, del plan de cuentas. (oficio N° 60.820, de 2005, de Contraloría General).

CUENTA		SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)	(Miles de Pesos)
21601	Documentos Caducados	7,667	5,630	4,459
22101	Acreedores			
22102	Fondos de Terceros	3,824	3,824	3,824
22103	IVA - Débito Fiscal			
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos			
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos			
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos			
22107	Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal	4,432	2,542	2,737
22108	Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito	56,297	46,156	34,321
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	1,773	1,509	11,100
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades			
22121	Convenio por aportes no Enterados al Fondo Común Municipal			
22122	Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos			
22123	Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos			
	SUBTOTAL	**73,993**	**59,661**	**56,441**
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	196,717	213,943	234,234
	TOTAL	**270,710**	**273,604**	**290,675**
22201	Pasivos por Clasificar			
22401	Provisiones			
22501	Arriendo de Inmuebles			
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo regional y Administrativo			
2310202	Otros Empréstitos Internos			
23103	Créditos de Proveedores Nacionales			
23104	Acreedores por Leasing			
23109	Acreedores por Leasing - Intereses			
23110	Intereses Diferidos por Leasing			
TOTAL		**270,710**	**273,604**	**290,675**

Nota 14: Estado de Situación Presupuestaria

SUBTITULO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ACTUALIZADO M$	EJECUCION DEVENGADO M$	DIFERENCIA M$
1	IMPUESTOS			
3	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	3,596,982	3,164,964	432,018
4	IMPOSICIONES PREVISIONALES			0
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,030,611	5,059,245	-28,634
6	RENTAS DE LA PROPIEDAD	44,000	40,709	3,291
7	INGRESOS DE OPERACIÓN	110,000	98,348	11,652
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	4,346,172	4,242,375	103,797
9	APORTE FISCAL			0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	15,000		15,000
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS			0
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	362,671	143,432	219,239
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	138,631	167,821	-29,190
14	ENDEUDAMIENTO			0
	SUBTOTALES	13,644,067	12,916,894	727,173
15	SALDO INICIAL DE CAJA	344,311		
	TOTALES	13,988,378	12,916,894	727,173

SUBTITULO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO ACTUALIZADO M$	EJECUCION DEVENGADO M$	DIFERENCIA M$
21	GASTOS EN PERSONAL	3,151,738	3,025,935	125,803
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,035,753	2,710,817	324,936
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL			0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,767,449	6,246,135	521,314
25	INTEGROS AL FISCO			0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	14,100	13,859	241
27	APORTE FISCAL LIBRE			0
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA			0
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	151,566	75,422	76,144
30	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			0
31	INICIATIVAS DE INVERSION	534,478	185,618	348,860
32	PRÉSTAMOS			0
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	119,017	119,016	1
34	SERVICIO DE LA DEUDA	214,277	200,855	13,422
	SUBTOTALES	13,988,378	12,577,657	1,410,721
35	SALDO FINAL DE CAJA	0		
	TOTALES	13,988,378	12,577,657	1,410,721

Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

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

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		0
Donaciones en Bienes		
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		0
Detrimento Patrimonial		
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		576,754
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		576,754
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		**4,402,329**
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		**82,409**
PATRIMONIO FINAL		**5,061,492**