



Municipalidad de Tucapel
Depto. De Administración y Finanzas

OF. Nº536/2020

ANT.:

MAT.: Estados Financieros

Huépil, Abril 28 de 2020

DE : ALCALDE (S) MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL
SR. FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO

A : CONTRALORIA REGIONAL DEL BIO BIO
SR. RICARDO BETANCOURT SOLAR

Junto con saludar cordialmente, adjunto envío a Usted lo siguiente:

- Estados de situación Patrimonial o Balance General
- Estado de resultado
- Estado de Situación Presupuestaria
- Estado de Flujos de efectivos
- Estado de cambios en el Patrimonio Neto, y
- Notas explicativas

Sin otro particular, atentamente.



FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
A L C A L D E (S)

Distribución

- La Indicada
 - Secretaria Municipal
 - Depto. Adm. Y Finanzas
 - Of. De Partes
- FDA/MWC/jfv

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL

BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.711.387	1.460.073
RECURSOS DISPONIBLES	1.346.868	1.174.200
Disponibilidades en Moneda Nacional	1.295.417	1.133.985
Anticipos De Fondos	51.451	40.215
BIENES FINANCIEROS	335.389	285.873
Cuentas por Cobrar	113.613	113.613
Documentos Protestados	5.765	2.565
Deudores Presupuestarios	216.011	169.695
Gastos Anticipados	-	-
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO	29.130	-
Existencias	29.130	-
ACTIVO NO CORRIENTE	1.665.695	1.725.095
BIENES FINANCIEROS	-	-
Inversiones Financieras	-	-
Préstamos	-	-
BIENES DE USO	1.429.196	1.514.028
Bienes de Uso Depreciables	3.349.404	3.391.176
Bienes de Uso no Depreciables	112.053	109.053
Bienes de Uso por Incorporar	26.430	26.430
Bienes de Uso en Leasing	-	-
Depreciación Acumulada	-2.058.691	-2.012.631
OTROS ACTIVOS	236.499	211.067
Bienes Intangibles	48.923	38.361
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-16.605	-14.974
Costos de Proyectos	164.825	156.204
Deudores de Incierta Recuperación	-	-
Deudores por Rendiciones de Cuentas	39.014	31.134
Detrimento en Recursos Disponibles	342	342
Otros Bienes	-	-
TOTAL ACTIVOS	3.377.082	3.185.168
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE	619.628	625.489
DEUDA CORRIENTE	388.365	392.874
Depósitos de Terceros	276.784	219.656
Aplicación de Fondos en administracion	-11.767	-11.767
Acreedores Presupuestarios	123.348	184.985
OTRAS DEUDAS	231.263	232.615
Cuentas por Pagar	200.748	205.939
Documentos Caducados	30.515	26.676
Provisiones	-	-
Ingresos Anticipados	-	-
Otros Pasivos	-	-
PASIVO NO CORRIENTE	-	-
DEUDA PÚBLICA	-	-
Deuda Pública Interna	-	-
TOTAL PASIVO	619.628	625.489
PATRIMONIO NETO	2.757.454	2.559.679
PATRIMONIO DEL ESTADO	2.757.454	2.559.679
Patrimonio Institucional	153.499	149.318
Resultados Acumulados	2.457.717	1.123.195
Resultado del Ejercicio	146.238	1.287.166
Detrimentos Patrimoniales Directos	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	3.377.082	3.185.168



MARIO WOHLK CARO
Director de Administración y Finanzas



FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
Alcalde (S)

FECHA: 28 de Abril de 2020

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL

ESTADO DE RESULTADOS
desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
Miles de Pesos

CUENTAS	2019	2018
INGRESOS PATRIMONIALES		
Ingresos Operacionales	894.374	712.116
Transferencias Recibidas	7.930.146	6.919.194
Venta de Activos	7.751	-
Otros Ingresos Patrimoniales	3.013.902	2.977.080
TOTAL INGRESOS	11.846.173	10.608.390
GASTOS PATRIMONIALES		
Traspasos al Fisco	-	-
Prestaciones de Seguridad Social	75.132	114.837
Gastos Operacionales	10.064.365	8.957.269
Transferencias Otorgadas	644.772	524.906
Costo de Venta	-	-
Gasto en Inversión Pública	537.127	-661.713
Otros Gastos Patrimoniales	378.539	385.925
TOTAL GASTOS	11.699.935	9.321.224
RESULTADO DEL PERIODO	146.238	1.287.166

FECHA: 28 de Abril de 2020



[Handwritten signature]
MARIO WOHLK CARO
Director de Administración y Finanzas



[Handwritten signature]
FRANCISCO DUENAS AGUAYO
Alcalde (S)

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1.144.770	1.237.146	1.180.832	1.163.081	17.751
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70.627	117.459	117.447	117.447	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	2.500	2.500	2.422	2.422	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.793.348	2.831.253	2.630.914	2.573.124	57.790
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	5.500	5.500	7.546	7.546	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	10.100	39.886	106.239	42.949	63.290
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	3.936	789.032	754.275	754.275	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	4.030.781	5.022.776	4.799.675	4.660.844	138.831
15 SALDO INICIAL DE CAJA	-	139.861	-	-	-
TOTALES	4.030.781	5.162.637	4.799.675	4.660.844	138.831
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1.736.542	1.823.693	1.726.728	1.726.728	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.235.910	1.340.231	1.252.955	1.213.478	39.477
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	17.602	11.313	11.313	11.313	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	914.929	951.270	899.700	891.497	8.203
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	3.018	16.725	16.523	16.523	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	43.080	44.023	41.059	37.492	3.567
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	44.700	851.259	500.599	498.040	2.559
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.000	5.677	5.677	5.677	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	25.000	118.446	118.257	118.257	-
SUBTOTALES	4.030.781	5.162.637	4.572.811	4.519.005	53.806
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES	4.030.781	5.162.637	4.572.811	4.519.005	53.806



MARIO WOHLK
Director Administración y Finanzas

FECHA: 28 de Abril de 2020



FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.883.267	5.645.792	5.419.141	5.419.141	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACION	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	160.000	239.461	368.550	319.105	49.445
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	-	3.672	2.507	1.165
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	5.043.267	5.885.253	5.791.363	5.740.753	50.610
15 SALDO INICIAL DE CAJA	-	762.561	-	-	-
TOTALES	5.043.267	6.647.814	5.791.363	5.740.753	50.610

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	4.237.357	4.884.866	4.747.996	4.747.996	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	586.610	1.286.034	784.081	758.654	25.427
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	34.510	77.741	63.819	63.819	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.400	31.285	17.598	7.791	9.807
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	3.500	70.369	68.777	68.777	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	48.890	211.863	83.481	83.184	297
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	25.000	61.000	34.664	34.664	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	90.000	24.656	28.555	24.205	4.350
SUBTOTALES	5.043.267	6.647.814	5.828.971	5.769.090	39.881
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES	5.043.267	6.647.814	5.828.971	5.769.090	39.881

FECHA: 28 de Abril de 2020



JOSE MARIO RUBILAR RUBILAR
Director Departamento Educacion



FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
Alcalde (S)

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.347.622	1.567.204	1.554.392	1.554.392	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	14.000	14.000	2.382	2.382	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	54.938	85.120	81.508	56.381	25.127
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	41.783	41.783	41.783	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	1.416.560	1.708.107	1.680.065	1.654.938	25.127
15 SALDO INICIAL DE CAJA	-	34.031	-	-	-
TOTALES	1.416.560	1.742.138	1.680.065	1.654.938	25.127
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1.050.474	1.248.891	1.238.053	1.238.053	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	285.085	334.564	281.543	260.465	21.078
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29.500	34.990	33.034	24.704	8.330
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	8.795	8.795	8.795	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6.501	66.863	54.918	54.665	253
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	10.500	10.486	10.486	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	45.000	37.535	37.535	37.535	-
SUBTOTALES	1.416.560	1.742.138	1.664.364	1.634.703	29.661
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES	1.416.560	1.742.138	1.664.364	1.634.703	29.661

FECHA: 28 de Abril de 2020

DIRECTOR

FABIOLA SOTO FRIZ
Director Departamento SaludALCALDE FRANCISCO DUEÑAS A.
Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL. CEMENTERIO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	25.200	22.200	22.796	21.577	1.219
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.000	8.619	8.619	8.619	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	500	500	878	878	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	205	205	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1.500	1.500	2.514	2.289	225
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	37.200	32.819	35.012	33.568	1.444
15 SALDO INICIAL DE CAJA	-	6.089			
TOTALES	37.200	38.908	35.012	33.568	1.444

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFECTIVA	PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	29.500	28.219	26.846	26.846	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.200	8.909	3.975	3.975	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	200	174	174	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	-	-	-	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	500	1.580	1.411	1.411	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	2.000	-	-	-	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	37.200	38.908	32.406	32.406	-
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-			
TOTALES	37.200	38.908	32.406	32.406	-

FECHA: 28 de Abril de 2020



MARIO WOHLK CARO
Director Administración y Finanzas



FRANCISCO DUENAS AGUAYO
Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS

114.898

Flujos Originados en Actividades Operacionales

827.090

Ingresos Operacionales

12.082.352

* Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1.184.658
* Transferencias Corrientes	7.099.599
* Rentas de la Propiedad	2.422
* Ingresos de Operación	2.382
* Otros Ingresos Corrientes	2.949.488
* Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir	89.528
* Transferencias para Gastos de Capital	754.275

11.255.262

Gastos Operacionales

* Gastos en Personal	7.739.623
* Bienes y Servicios de Consumo	2.236.572
* Prestaciones de Seguridad Social	75.132
* Transferencias Corrientes	924.166
* Integros al Fisco	-
* Otros Gastos Corrientes	94.095
* Transferencias de Capital	5.677
* Servicio de la Deuda - Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	179.997

Flujos Originados en Actividades de Inversión

-712.192

Ingresos por Actividades de Inversión

7.751

* Ventas de Activos Financieros	-
* Venta de Activos No Financieros	7.751
* Recuperación de Préstamos	-

Gastos por Actividades de Inversión

719.943

* Adquisición de Activos Financieros	-
* Adquisición de Activos No Financieros	176.753
* Iniciativas de Inversión	543.190
* Préstamos	-

Flujos Originados en Actividades de Financiación

-

Ingresos por Actividades de Financiación

-

* Endeudamiento	-
-----------------	---

Gastos por Actividades de Financiación

-

* Servicio de la Deuda - Amortización	-
---------------------------------------	---

VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

46.532

* Movimiento Acreedores	12.657.443
* Movimiento Deudores	12.610.911

VARIACION NETA DEL EFECTIVO

161.432

Saldo Inicial de Disponibilidades

1.133.985

Saldo Final de Disponibilidades

1.295.417

FECHA: 28 de Abril de 2020



MARIO WOHLK CARO
Director de Administración y Finanzas



FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
Alcalde (S)

Nombre de la Entidad: MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		-
Donaciones en Bienes	-	
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO		15.415
Detrimento Patrimonial	-	15.415
Cambio de Políticas Contables		
Ajuste por Corrección de Errores		
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-15.415
MÁS / MENOS:		
Resultado del Período		146.238
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		130.823
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		2.559.679
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		66.952
Actualización	-	
Otras variaciones Patrimoniales	-	
PATRIMONIO FINAL		2.757.454

FECHA: 28 de Abril de 2020



[Signature]
MARIO WOHLK CARO
Director de Administración y Finanzas



[Signature]
FRANCISCO DUEÑAS AGUAYO
Alcalde (S)

NOTA 1 : DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

Nombre del Municipio: I. MUNICIPALIDAD DE TUCAPEL

Región: OCTAVA

RUT: 69.141.800-6

Servicios Traspasados: DEPARTAMENTO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE SALUD
CEMENTERIO

Misión.

Satisfacer las necesidades de toda la comunidad de Tucapel, a través de una administración sólida, participativa y solidaria, promotora del desarrollo y participación en el progreso económico, social y cultural de todos los habitantes, en armonía con el medio ambiente, su identidad, gente de tradiciones.

Visión.

Ser considerada como apoyo, asistencia y colaboración para lograr el desarrollo económico y estabilidad social de todos los habitantes de la comuna de Tucapel, bajo el trabajo cohesionado, transparente, innovador y moderno de su capital humano.

Las principales disposiciones que rigen a este municipio son las Normas Contables, llevar la Contabilidad General de la Nación en base al método de la Partida Doble, el Devengo y el Percibido, con las cuales proporcionar una observancia de la Normativa Contable

NOTA 2: RESUMEN DE NORMAS CONTABLES APLICADAS

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

- a)** El período contable cubierto por los Estados Financieros y el período de comparación son los años 2018 y 2019, respectivamente.
- b)** En este municipio no se han utilizado procesos especiales.
- c)** Este municipio no ha realizado ninguna conversión de activos y pasivos en moneda extranjera.
- d)** Naturaleza de los anticipos de fondos es por Deudores y Acreedores Presupuestarios
- e)** Naturaleza de las cuentas por cobrar es por Deudores Presupuestarios.
- f)** Este municipio no ha realizado Inversiones Financieras

- g) Este municipio no presenta realización de préstamos.
- h) Su criterio y valorización esta conformado por el valor de adquisición.
- i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso, es de manera lineal, dado los años de vida útil, otorgados por la Contraloría General de la República
- j) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas esta determinada por transferencias corrientes al sector público
- k) Descripción de los costos de proyectos, esta dado por consultorías, obras civiles y equipos.
- l) La Naturaleza de los depósitos de terceros, forman parte de la Deuda Corriente que posee hasta el periodo el municipio.
- m) Naturaleza de las cuentas por pagar, corresponde a Acreedores Presupuestarios.
- n) Descripción de la deuda, está determinada por los bienes y servicios de consumo, transferencias corrientes, adquisición de activos no financieros y deudas flotantes

NOTA 3: ACTUALIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
46301	Actualización de Bienes	14.301	18.596
56301	Actualización de Obligaciones	-	-
56302	Actualización de Patrimonio	51.537	40.076
	TOTAL	65.838	58.672

Nota 4: ANTICIPÓS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS**A. Anticipos de Fondos**

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
11401	Anticipos a Proveedores	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	-	-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	33.574	23.112
11404	Garantías Otorgadas	4.260	4.260
11406	Anticipos Previsionales	2.012	2.184
11407	Cartas de Créditos	-	-
11408	Otros Deudores Financieros	11.605	10.659
11409	Tarjetas de Crédito	-	-
	TOTAL	51.451	40.215

Nota 4: ANTICIPÓS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS**B. Depósitos de Terceros**

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
	11405 Aplicación de Fondos en Administración	11.767	11.767
	21401 Anticipos de Clientes	-	-
	21404 Garantías Recibidas	1.675	1.625
	21405 Administración de Fondos	138.161	88.366
	21406 Depósitos Previsionales	-	-
	21407 Recaudación del Sistema Financiero	-	-
	21409 Otras Obligaciones Financieras (Tesoro Público – Sector Municipal)	106.523	99.621
	21410 Retenciones Previsionales	25.774	21.653
	21411 Retenciones Tributarias	3.093	6.902
	21412 Retenciones Voluntarias	1.558	1.489
	21413 Retenciones Judiciales y Similares	-	-
	TOTAL	288.551	231.423

Nota 4: ANTICIPÓS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

c. Administración de Fondos

	2019				
DETALLE POR ACREEDOR	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	ADMINISTRACION N DE FONDOS 21405	APLICACION DE FONDOS 11405	FONDOS RENDIDOS EN EL EJERCICIO	SALDO AL TERMINO DEL EJERCICIO
ADM.SUB.AGUA POTABLE	4.536	161.648	148.615	148.615	17.569
ADM FDOS VILLA ARCO IRIS	3.572	-	-	-	3.572
ADM. PROG.					
HABILIDAD	372	64.315	31.296	31.296	33.391
ADM.CHILECALIFICA	14.173	-1.246	12.796	12.796	132
SALDO ARRASTRE	17.429	-	3.638	3.638	13.792
ADM FDOS OMIL	16.807	12.900	12.875	12.875	16.832
ADM FODOS					
FORTALECIMIENTO OMIL					
CHISOL	-1.176	-	-	-	-1.176
OMIL FOLG	-13.493	-	-	-	-13.493
ADM OTEC FDOS CORFO	-	14.588	14.588	14.588	-
ADM.FDOS.PRODESAL	-	33.147	32.873	32.873	-26.786
ADM VILLA SAN DIEGO	10	-	-	-	10
ADM. FODS.PROG.PUENTE					
	233	-	300	300	-
ADM. FPS	-1	-	-	-	-1
ADM FDOS LAS PALMAS	-1.620	-	-	-	-1.620
SALUD PLAN INTEGRADO	9.732	-	-	-	9.732
ADM FDOS DIGEDER	-307	-	-	-	-307
ADM FDOS VARIOS	5.455	-	-	-	5.455
ADM FDOS LA DEHESA	-20.390	-	-	-	-20.390
ADM FDOS R. GOMEZ Y OTRAS	865	-	-	-	865

ADM VARIAS BIBLIOTECA, AMPLIEDIF COSSISTORIAL	6.519	-	-	-	6.519
ADM AJUJTE CONTRALORIA					
	215	-	-	-	215
ADM GERNER EMPLEO	1.121	-	-	-	1.121
ADM REPAR PISOS TECHO	1.550	-	-	-	1.550
ADM ASOC MUNICIPIOS					
CORDILLERANOS	93	-	-	-	93
ADM HOGAR MADRES					
EMBARAZADAS	269	-	-	-	269
ADM FDOS MIDEPLAN					
CHILE CRECE CONTIGO	388	-	-	-	388
ADM. CENTROS PARA HIJOS E HIJAS DE MUJERES					
TEMPORERAS	-	555	555	555	-
ADM REPARACION AULAS					
ESCUELA LUIS MARTINEZ	1	-	-	-	1
GONZALEZ	-1	-	-	-	-1
Programa Vinculos					
POROY SEGURIDAD					
CIUDADANA CON PREV					
TUCAPEL ES UNA COMUNA SEGURA	60	-	-	-	59.869
ADM FDOS PRESIDENTE DE LA REPUBLICA	-2.839	-	-	-	-2.839
Adm. Construcion CEFAM TucapeI	53.723	39.847	53.723	53.723	1
ADM MEJORAMIENTO					
PATIO TECHADO ESC D- 1228 HUEPIL	3	-	-	-	3
Adm. Sernam Mujeres Asociatividad	4.561	12.985	13.043	13.043	4.503
Registro social de hogares año 2016	1.814	6.917	6.114	6.114	2.617
adm., Sernam programa 4 a 7	-4.553	12.901	12.766	12.766	-4.418

Programa esterilización y atención sanitaria de animales de compañía año 2017	34.500	-	34.500	34.500	-
Construcción camarines estadios Huépil y Tucapel	-	59.973	59.973	59.973	-
construcción camarines estadios Trupán y Polcura	-	59.973	59.973	59.973	-
construcción cierre perimetral cementerio de Trupán y Polcura	-	28.422	28.422	28.422	-
Prog. de Apoyo Integral al Adulto Mayor Chile solidario	699	1.000	1.328	1.328	371
Fiesta de tradiciones criollas	-	4.930	4.930	4.930	-
Fiesta costumbrista del conejo-Polcura	-	4.900	4.900	4.900	-
Fiesta costumbrista de la trucha, Trupán	-	4.980	4.980	4.980	-
Programa eje prog familias del subsistema seguridad y oportunidades	-	900	862	862	38
acompañamiento psicosocial del programa familias del subsistema seguridades y oportunidades	-	10.813	18.064	18.064	-7.251
acompañamiento sociolaboral del programa familias del subsistema seguridades y oportunidades	-	24.609	17.327	17.327	7.282

vinculos acompañamiento 2018 13 versión 1° año	-	6.258	4.398	4.398	1.860
talleres recreativos Tucapel FNDR cod 18-DE0116	-	5.000	5.000	5.000	-
Taller de box en Polcura FNDR cod 18-De0114	-	3.225	3.225	3.225	-
Talleres formativos en Tucapel FNDR cod18- DE0118	-	3.320	3.320	3.320	-
Escuela comunal de futbol FNDR cod 18DE0117	-	3.780	3.780	3.780	-
Construcción sede población la esperanza de Tucapel FNDR	-	49.318	49.318	49.318	-
Reposición multicancha villa cordillera de Huépil, FNDR	-	56.287	49.709	49.709	6.577
Construcción cubierta multicancha los cipreces FNDR	-	57.934	57.934	57.934	-
Reposición edificio consistorial comuna de Tucapel	-	246	246	246	-
Plan registro mascota 2019, comuna de Tucapel	-	2.829	2.829	2.829	1
Reposición area verde villa arcoiris Huépil FNDR 19-REP- 0027	-	50.000	2.146	2.146	47.854
TOTAL	134.320	797.254	760.346	760.346	164.200

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
11601	Documentos Protestados	5.765	2.565
11602	Detrimiento en Recursos Disponibles	342	342
11605	Deudores Detrimiento Patrimonial Fondos	-	-
12101	Deudores	113.613	113.513
12102	Documentos por Cobrar	-	-
12103	IVA – Crédito Fiscal	-	-
12105	Pagos Provisionales Mensuales	-	-
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-
TOTAL		119.720	116.420

NOTA 6: BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
13101	Alimentos y Bebidas	0	0
13102	Textiles, Vestuario y Calzado	0	0
13103	Combustibles y Lubricantes	0	0
13104	Materiales de Uso o Consumo	0	0
13105	Productos Terminados para la v	0	0
13106	Bienes Excluidos	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 7: INVERSIONES FINANCIERAS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	CRITERIOS DE VALORIZACION	SALDO AL 31/12/2018	CRITERIOS DE VALORIZACION
12201	Inversiones Permanentes	0	0	0	0
1220101	Depósitos a Plazo	0	0	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos	0	0	0	0
1220199	Otros Títulos y Valores	0	0	0	0
12202	Acciones y Participaciones de Ca	0	0	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

NOTA 8: PRÉSTAMOS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
12302	Hipotecarios	0	0
12306	Créditos a Contratistas	0	0
12307	Por Cambio Residencia	0	0
12309	Deudores por Venta a Plazo	0	0
	TOTAL	0	0

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019			SALDO FINAL 2019
		SALDO INICIAL	VARIACIONES	ACTUALIZACION	
14101	Edificaciones	374.444	-138.052	-	236.392
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	200.224	34.346	-	234.570
14103	Instalaciones	28.474	-	-	28.474
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	374.828	9.241	-	384.069
14105	Vehículos	662.699	-23.366	-	639.333
14106	Muebles y Enseres	618.217	16.620	-	634.837
14107	Herramientas	10.257	-	-	10.257

14108 Equipos Computacionales y Periféricos	1.091.921	51.529	-	1.143.450
14109 Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	30.112	7.909	-	38.021
14110 Activos Biológicos	-	-	-	-
14111 Obras de Infraestructura	-	-	-	-
14113 Bienes en Comodato	-	-	-	-
TOTAL	3.391.176	-41.773	-	3.349.403

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2018	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2018
14101	Edificaciones	369.115	5.329	-	374.444
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	159.622	40.601	-	200.223
14103	Instalaciones	22.818	5.657	-	28.475
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	363.618	11.210	-	374.828
14105	Vehículos	652.773	9.926	-	662.699
14106	Muebles y Enseres	552.079	66.138	-	618.217
14107	Herramientas	10.257	-	-	10.257
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1.046.968	44.953	-	1.091.921
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	24.229	5.883	-	30.112
14110	Activos Biológicos	-	-	-	-
14111	Obras de Infraestructura	-	-	-	-
14113	Bienes en Comodato	-	-	-	-
TOTAL		3.201.479	189.697	-	3.391.176

NOTA 9: BIENES DE USO**B. Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada**

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial 2019	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2019
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	196.110	-73.642	-	122.468
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	104.755	13.536	-	118.291
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	24.283	-	-	24.283
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	228.050	11.995	-	240.045
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	486.034	15.448	-	501.482
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	202.497	16.821	-	219.318
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	5.893	-	-	5.893
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	745.966	60.203	-	806.169
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	19.043	1.698	-	20.741
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	-	-	-	-
14911	Depreciación Acumulada de Bienes de Infraestructura	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	-	-	-	-
	TOTAL	2.012.631	46.059	-	2.058.690

NOTA 9: BIENES DE USO**B. Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada**

CODIGO	DENOMINACION	Saldo Inicial	VARIACIONES	ACTUALIZACION	SALDO FINAL 2018
		2018			
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	181.768	14.342	-	196.110
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción	91.924	12.831	-	104.755
14903	Depreciación Acumulada de Instalaciones	23.940	343	-	24.283
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	213.943	14.108	-	228.051
14905	Depreciación Acumulada de Vehículos	431.966	54.068	-	486.034
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	170.510	31.987	-	202.497
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	5.893	-	-	5.893
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	689.821	56.145	-	745.966
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	18.307	736	-	19.043
14910	Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	-	-	-	-
14911	Depreciación Acumulada de Bienes de Infraestructura	-	-	-	-
14913	Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato	-	-	-	-
	TOTAL	1.828.072	184.560	-	2.012.632

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	BIENES DE USO DEPRECIABLES		DEPRECIACIÓN		BIENES DE USO DEPRECIABLES - NETO-	
		2019	2019	FINAL AL 2019	FINAL AL 2019	2019	2019
14101	Edificaciones	331.188	168.187	163.001	50.369		
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción	62.933	12.564	4.191	27.229		
14103	Instalaciones	28.474	24.283	28.351	92.163		
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	69.017	41.788	17	25.022		
14105	Vehículos	265.757	237.406				
14106	Muebles y Enseres	147.838	55.675				
14107	Herramientas	23	6				
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	102.093	77.071				
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-				
14110	Activos Biológicos	-	-				
14111	Obras de Infraestructura	-	-				
14113	Bienes en Comodato	-	-				
	TOTAL	1.007.323	616.980	390.343			

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	BIENES DE USO DEPRECIABLES		DEPRECIACIÓN		BIENES DE USO DEPRECIABLES - NETO-	
		2018	2018	FINAL AL 2018	FINAL AL 2018	2018	2018
14101	Edificaciones	327.765	156.907	170.858	50.547		
14102	Maquinarias y Equipos para la P	62.933	12.386	-1.122	28.964		
14103	Instalaciones	22.818	23.940				
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	67.143	38.179				

14105 Vehículos	261.547	213.132	48.415
14106 Muebles y Enseres	126.995	47.606	79.389
14107 Herramientas	23	6	17
14108 Equipos Computacionales y Peri	95.297	66.609	28.688
14109 Equipos de Comunicaciones par:	-	-	-
14110 Activos Biológicos	-	-	-
14111 Obras de Infraestructura	-	-	-
14113 Bienes en Comodato	-	-	-
TOTAL	862.580	501.132	361.448

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
14201	Terrenos	112.053	109.053
14202	Obras de Arte	-	-
14203	Bibliotecas, Museos y Similares	-	-
14204	Bienes en Comodato	-	-
TOTAL		112.053	109.053

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
14301	Propiedades Mineras	-	-
14302	Bosques Naturales	-	-
TOTAL		-	-

NOTA 9: BIENES DE USO

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

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
14401	Edificaciones	-	-
14402	Maquinarias y Equipos para la	-	-
14403	Vehículos	-	-
14404	Equipos Computacionales y Peri	-	-
14914	Depreciación Acumulada de Biei	-	-
149999999		-	-
	TOTAL	-	-

NOTA 10: COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS

A. Estudios y proyectos realizados

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
1610101	Gastos Administrativos	830	830
1610102	Consultoría	120.736	63.526
1610199	Costos Acumulados	12.402	18.952
1610201	Gastos Administrativos	-1.456	1.089
1610202	Consultorías	2.165	2.165
1610203	Terrenos	1.178	1.178
1610204	Obras Civiles	66.817	51.226
1610205	Equipamientos	150	150
1610206	Equipos	-	-
1610207	Vehículos	-	-
1610298	Otros Gastos	1.002.024	1.002.024
1610299	Costos Acumulados	-249.145	-534.268
	TOTAL	955.701	606.872

NOTA 10: COSTOS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS**B. Aplicación a Gastos Patrimoniales**

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios	-86.189	-31.106
1619902	Aplicación a Gastos de Proyecto	-704.686	-419.562
	TOTAL	-790.875	-450.668

NOTA 11: DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
12401	Deudores de Dudosa Recuperac	-	-
12402	Deudores en Cobranza Judicial	-	-
1240301	Deudores de Dudosa Recuperac	-	-
1240302	Deudores en Cobranza Judicial	-	-
	TOTAL	-	-

NOTA 12: DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
1210601	Deudores por Transferencias Co	39.014	31.134
1210602	Deudores por Transferencias de	-	-
1210603	Deudores por Transferencias Co	-	-
1210604	Deudores por Transferencias de	-	-
	TOTAL	39.014	31.134

NOTA 13: DEUDAS

CODIGO	DENOMINACION	SALDO AL 31/12/2019	SALDO AL 31/12/2018
22101	Acreedores	-	-
22102	Fondos de Terceros	2.153	2.153
22103	IVA – Débito Fiscal	-	-
22104		-	-
22105		154.049	164.774

22106					
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	18.534		16.068	
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	2.732		2.456	
22109	Obligaciones por recaudaciones de multas de otras Municipalidades – TAG	23.280		20.488	
22110		-		-	
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	-		-	
22123999	SUBTOTAL	200.748		205.939	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	-		-	
22192999	TOTAL	200.748		205.939	
22201	Pasivos por Clasificar	-		-	
22401	Provisiones	-		-	
22501	Arriendo de Inmuebles	-		-	
2310201		-		-	
2310202		-		-	
23103		-		-	
23104	Acreedores por Leasing	-		-	
	Acreedores por Leasing-				
23109	Intereses	-		-	
	Intereses Diferidos por Leasing				
23110		-		-	
23110999	TOTAL	200.748		205.939	

INGRESOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	DIFERENCIA	2019
11503	1.222.598	1.203.628	18.970	MENOR INGRESO DE LO PRESUPUESTADO EN PATENTES MUNICIPALES, OTROS DERECHOS, PERMISOS URBANIZACION Y CONSTRUCCION, DERECHOS EXTRACCION DE ARIDOS, PERMISOS Y LICENCIAS.
11505	7.099.599	7.099.599	-	
11506	2.422	2.422	-	
11507	2.382	2.382	-	
11508	3.214.212	3.081.850	132.362	DEVENGO DE LICENCIAS MEDICAS
11510	7.751	7.751	-	
11511	-	-	-	
11512	218.888	154.208	64.680	SE DEBE A MOROSIDAD EN PATENTES MUNICIPALES.
11513	754.275	754.275	-	
11514	-	-	-	
11515	12.522.127	12.306.115	216.012	
	12.522.127	12.306.115	216.012	

GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	DIFERENCIA
21521 C x P Gastos en Personal	7.739.623	7.739.623	-
21522 C x P Bienes y Servicios de Consumo	2.322.554	2.236.572	85.982 MENOR GASTO A LO PRESUPUESTADO MUNICIPAL, DEPARTAMENTO DE EDUCACION, SALUD Y CEMENTERIO
21523 C x P Prestaciones de Seguridad Social	75.132	75.132	-
21524 C x P Transferencias Corrientes	950.506	924.166	26.340 MENOR GASTO A LO PRESUPUESTADO
21525 C x P Integros al Fisco	-	-	-
21526 C x P Otros Gastos Corrientes	94.095	94.095	-
21529 C x P Adquisición de Activos no Financieros	180.869	176.753	4.116 MENOR GASTO A LO PRESUPUESTADO
21530 C x P Adquisición de Activos Financieros	-	-	-
21531 C x P Inicativas de Inversión	545.750	543.190	2.560 CORRESPONDE SALDO PROYECTOS QUE CONTINUAN EN EJECUCION EN EL AÑO 2020
21532 C x P Préstamos	-	-	-
21533 C x P Transferencias de Capital	5.677	5.677	-
21534 C x P Servicio de la Deuda	184.347	179.997	4.350 DEUDA FLOTANTE CORRESPONDE AL DEPARTAMENBTO DE EDUCACION
SUBTOTALES	12.098.553	11.975.205	123.348
21535 SALDO FINAL CAJA	-	-	-
21535 Saldo Final de Caja	-	-	-
TOTALES	12.098.553	11.975.205	123.348