

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD

NOMBRE DEL MUNICIPIO:	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE
RUT:	69.230.300-8
REGIÓN:	REGION DE LOS LAGOS
SERVICIOS INCORPORADOS:	LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE CUENTA CON UNA CORPORACIÓN DE EDUCACIÓN Y SERVICIOS "RAMÓN FREIRE", QUE ATIENDE A LOS ESCOLARES DE LA COMUNA Y JARDINES INFANTILES.
MISIÓN INSTITUCIONAL:	MEJORAR EL BIENESTAR INTEGRAL DE LOS HABITANTES DE LA COMUNA DE DALCAHUE, VALORIZANDO NUESTRA IDENTIDAD CULTURAL Y PROMOVENDO UNA MEJOR CALIDAD DE VIDA DE SUS HABITANTES.
VISIÓN INSTITUCIONAL:	SER RECONOCIDA COMO UNA COMUNA TURÍSTICA QUE POSEE UNA IDENTIDAD CULTURAL PROPIA, LA CUAL FOMENTA EL DESARROLLO SUSTENTABLE DE SU PATRIMONIO Y CAPITAL SOCIAL.

NOTA 2: RESUMEN DE LAS NORMAS CONTABLES APLICADAS

A) LOS ESTADOS FINANCIEROS, INCLUIDAS LAS NOTAS EXPLICATIVAS, HAN SIDO EMITIDOS DEL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2024, Y ÉSTOS SERÁN COMPARADOS CON EL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024.

B) LOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO PREPARADOS DE ACUERDO A LOS PRINCIPIOS, NORMAS Y PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, MEDIANTE RESOLUCIÓN N°3 DEL AÑO 2020, MANUAL DE PROCEDIMIENTOS CONTABLES PARA EL SECTOR MUNICIPAL N°E59549 DEL AÑO 2020, LA NORMA DE ERRORES N°E101166 DEL AÑO 2021, OFICIO CGR N°E11061 DEL AÑO 2020, OFICIO CGR N°E12203, LOS ESTADOS FINANCIEROS SE DEBEN PREPARAR Y PRESENTAR CONFORME A LO PREVISTO EN OFICIO CGR N° E579304 DEL 13 DE DICIEMBRE DE 2024.

C) LOS ACTIVOS Y PASIVOS CONTENIDOS EN LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTAN EN MONEDA NACIONAL (CLP) EXPRESADOS EN PESOS, EXCEPTUANDO EL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA, EL CUAL ESTÁ EXPRESADO EN MILES DE PESOS (M\$). LOS ACTIVOS Y PASIVOS DE LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO SON EXPRESADOS EN MONEDA EXTRANJERA NI UNIDADES DE FOMENTO, NI EN NINGUNA OTRA MONEDA PARA EL PERÍODO VIGENTE 2023 Y 2024.

D) LOS ANTICIPOS DE FONDOS SON DESEMBOLSOS DE DINERO ENTREGADOS A FUNCIONARIOS QUE PARTEN DESDE ESCALAFÓN ADMINISTRATIVO Y QUE POSEEN PÓLIZA DE FIDELIDAD FUNCIONARIA, SE OTORGAN PARA ADQUISICIONES DE BIENES, PRESTACIONES DE SERVICIOS Y OTROS ADELANTOS ANÁLOGOS QUE NO AFECTAN EL PRESUPUESTO AL MOMENTO DE SU OCURRENCIA, POR LO QUE DICHOS GASTOS SE DEVENGAN UNA VEZ QUE SON RENDIDOS. EL MÉTODO DE VALORIZACIÓN DE LOS ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS ES A VALOR NOMINAL. LOS ANTICIPOS QUE OTORGA EL MUNICIPIO SE REINTEGRAN DENTRO DEL AÑO CALENDARIO, MANTENIENDO MOVIMIENTO DURANTE TODO EL 2024, A EXCEPCIÓN DE LA CUENTA 11409 TARJETAS DE CRÉDITO QUE MANTIENE UN SALDO DE \$2.922.060; ESTO SE PRODUCE YA QUE EN DICHA CUENTA SE RECAUDAN LOS INGRESOS QUE SE PERCIBEN MEDIANTE TARJETA DE CRÉDITO O DÉBITO. EL SALDO CORRESPONDE AL DESFASE DEL ABONO DE LAS TARJETAS DE CRÉDITO (TRANSBANK) Y TARJETAS VISA (CRÉDITO), YA QUE ÉSTAS SON ABONADAS EN LA CUENTA CORRIENTE DEL MUNICIPIO ENTRE 24 Y 48 HORAS, REALIZÁNDOSE EL INGRESO EN ENERO DEL 2025. SE IMPLEMENTA ESTA MODALIDAD PARA BRINDAR UN MEJOR SERVICIO A LOS USUARIOS.

EN LOS DEPÓSITOS A TERCEROS LOS SALDOS EN LAS CUENTAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 CORRESPONDEN A LA EJECUCIÓN DE CONVENIOS DENTRO DEL AÑO CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS PARA BENEFICIARIOS DE LA COMUNA. EL MÉTODO UTILIZADO PARA VALORIZARLOS ES A VALOR NOMINAL.

LAS RETENCIONES PREVISIONALES CORRESPONDEN A APORTES Y DESCUENTOS DE SEGURO DE ACCIDENTES DE TRABAJO CONTRATADOS CON LA ASOCIACIÓN CHILENA DE SEGURIDAD.

LAS OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRESPONDEN PRINCIPALMENTE A INGRESOS PERCIBIDOS DURANTE EL AÑO 2024 POR CONCEPTO DE CIRULACIÓN DE OTRAS COMUNAS, TRANSFERENCIAS DEL BANCO RECHAZADAS Y AJUSTES A CONCILIACIONES BANCARIAS.

E) CORRESPONDE A INGRESOS PRESUPUESTARIOS DEVENGADOS Y NO PERCIBIDOS DURANTE EL EJERCICIO CONTABLE. LA NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR COBRAR SE COMPONEN PRINCIPALMENTE POR PATENTES IMPAGAS, LICENCIAS MÉDICAS, PERMISOS DE CIRCULACIÓN Y DERECHOS DE ASEO. EL AÑO 2024 EL MUNICIPIO REALIZÓ GESTIONES DE COBRANZA Y LA DATA DE LA DEUDA NO EXcede A 4 AÑOS.

F) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO REALIZÓ INVERSIONES EL AÑO 2024.

G) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO OTORGÓ PRÉSTAMOS EL AÑO 2024.

H) LA NATURALEZA DE LOS BIENES DE USO SON ACTIVOS TANGIBLES, MUEBLES E INMUEBLES, SOBRE LOS CUALES TIENE CONTROL (PROPIEDAD) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA SU USO EN EL SUMINISTRO DE SERVICIOS O PARA PROPOSITOS ADMINISTRATIVOS O PARA ARRENDARLOS A TERCEROS EN EL CASO DE BIENES MUEBLES. ESTOS BIENES SE ESPERAN SEAN UTILIZADOS DURANTE MÁS DE UN PERÍODO CONTABLE. LOS CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y VALORIZACIÓN DE LOS BIENES DE USO SON INCORPORADOS AL COSTO (FACTURA) Y SE CONTABILIZAN COMO ACTIVOS TODOS AQUELLOS IGUALES O MAYORES A 3 UNIDADES TRIBUTARIAS MENSUALES. LOS ACTIVOS SE CONTABILIZAN DE FORMA INDIVIDUAL, NO COMO GRUPO HOMOGÉNEO. EN CUANTO A SU VIDA ÚTIL, SE UTILIZA LA TABLA QUE ESTABLECE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, TODO ESTO CONFORME A LA NORMA CONTABLE VIGENTE N°3 DEL AÑO 2020. LOS BIENES INFERIORES A 3 UNIDADES TRIBUTARIAS MENSUALES TAMBIÉN SE CONSIDERAN EN EL INVENTARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE. INDEPENDIENTE DEL VALOR DE COMPRA DE LOS BIENES MUEBLES, SE MANTIENE UN CONTROL ADMINISTRATIVO QUE INCLUYE EL CONTROL FÍSICO DE LAS ESPECIES. LOS TERRENOS Y EDIFICIOS SE CONTABILIZAN POR SEPARADO AUNQUE HAYAN SIDO ADQUIRIDOS DE FORMA CONJUNTA.

I) LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DE USO ES LA DISTRIBUCIÓN SISTEMÁTICA Y RACIONAL DEL COSTO DE LOS BIENES DE USO SUJETO A DESGASTE, EL QUE SE DISTRIBUYE EN RELACIÓN A LOS AÑOS DE UTILIZACIÓN ECONÓMICA. SE DEPRECIA MEDIANTE LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE CÁLCULO CONSTANTE Y LINEAL.

EL MONTO ASÍ DETERMINADO SE CONTABILIZA COMO GASTO PATRIMONIAL, UTILIZANDO PARA DICHO EFECTO EL MÉTODO DE REGISTRO INDIRECTO O DE ACUMULACIÓN, LO CUAL IMPLICA QUE, DURANTE EL AÑO TRANSCURRIDO DE LA VIDA ÚTIL DE LAS ESPECIES, LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA SE REGISTRA EN LA CUENTA "149XX" DE VALUACIÓN DE ACTIVOS QUE CORRESPONDA.

EL CÁLCULO Y REGISTRO DE LA DEPRECIACIÓN SE EFECTÚA HASTA QUE LA VIDA ECONÓMICA UTIL ESTIMADA DE LA ESPECIE SE EXTINGA, CONSIDERANDO UN VALOR RESIDUAL DE \$1 AL TÉRMINO DEL PERÍODO PROYECTADO.

LOS BIENES DE USO SUJETOS A DEPRECIACIÓN, SE DEPRECIAN MENSUALMENTE Y A CONTAR DEL MES SIGUIENTE EN QUE LOS BIENES SE ENCUENTRAN DISPONIBLES PARA SU USO.

SE UTILIZA LA TABLA REFERENCIAL DE VIDA ÚTIL ESTABLECIDA POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA EN LA RESOLUCIÓN N°3 DEL 2020 (NICSP-CGR-SECTOR MUNICIPAL).

J) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO CUENTA CON EXISTENCIAS EN SU CONTABILIDAD, POR LO TANTO, NO APLICA EL CRITERIO DE RECONOCIMIENTO DE LAS EXISTENCIAS NI MÉTODO DE CÁLCULO.

K) PARA EL 2024, LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO REALIZÓ CONTRATOS DE ARRIENDO FINANCIERO DE BIENES EN LEASING.

L) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA EL 2024 NO CUENTA CON BIENES INTANGIBLES.

M) EN LA CUENTA DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES SE CONTABILIZAN TRANSFERENCIAS OTORGADAS AL SECTOR PRIVADO, TALES COMO JUNTAS DE VECINOS, CLUBES DEPORTIVOS, COMITÉS DE AGUA, LIGAS DEPORTIVAS, CORPORACIÓN DE EDUCACIÓN Y SALUD. EL SALDO DE LA CUENTA 12106 DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES ES DE \$1.825.900 CORRESPONDEN A LAS OTORGADAS DURANTE EL AÑO 2024 Y EL MAYOR SALDO LO REPRESENTA CORPORACIÓN DE EDUCACIÓN Y SALUD QUE A LA FECHA HAN REGULARIZADO SU SITUACIÓN. LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE PARA EL AÑO 2024 NO REALIZÓ TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO NI TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.

EN LOS COSTOS DE PROYECTOS PRINCIPALMENTE CORRESPONDEN A INVERSIONES ASOCIADAS A FORMACION DE BIENES INMUEBLES DE USO PUBLICO E INSTITUCIONALES, COMO TAMBIELEN A GASTOS. SE TRASPASO LA SUMA DE \$1.484.983.0/5 DURANTE EL AÑO 2024, PROVENIENTES DE CONSULTORIAS Y OBRAS CIVILES. LLEVÁNDOSE DURANTE EL AÑO 2024 A GASTOS PATRIMONIALES LA SUMA DE \$1.257.745.922 Y A LA CUENTA DE EDIFICACIONES MUNICIPALES EL MONTO DE \$168.272.487, CORRESPONDIENTES AL AÑO 2023 Y 2024. QUEDANDO UN SALDO POR FINANCIAR DE PROYECTOS POR M\$637.467.638 -

O) EL MUNICIPIO DE DALCAHUE REGISTRA EN ESTE ÍTEM TODOS AQUELLOS MOVIMIENTOS QUE SE CONSIDERAN GASTOS PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO Y QUE CONTEMPLEN UN BENEFICIO DIRECTO, CUYO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 ES DE \$15.964.635. SU MÉTODO DE VALORIZACIÓN ES A VALOR NOMINAL. LA CUENTA POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN COMPRENDE A LA SIGUIENTE PARTIDA: 21531 CUENTAS POR PAGAR - INICIATIVAS DE INVERSIÓN POR UN MONTO DE \$15.964.635. EL MUNICIPIO NO CUENTA CON CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN EN EL PERÍODO 2024.

P) LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE NO PRESENTA DEUDAS EN LEASING O EMPRÉSTITO DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGIONAL Y ADMINISTRATIVO.

NOTA 3 :DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL

CUENTA		Saldo total \$ al 31/12/2024	Saldo total Pesos\$ al 31/12/2023	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2024	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
11101	Caja	307.880	201.330		
11102	Banco Estado	4.068.960.753	2.158.071.824	7	6
11103	Bancos del Sistema Financiero	0	0	0	0
11108	Fondos por enterar al Fondo Común Municipal	0	0		
TOTAL		4.069.268.633	2.158.273.154		

NOTA 4 : ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS

A. ANTICIPOS DE FONDOS

CUENTA		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2024	Saldo total al 31/12/2023	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en el año 2023
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	0	0	0	0
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	0	0	0	0
11407	Cartas de Créditos	0	0	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	0	0	0	0
11409	Tarjetas de Crédito	2.922.060	970.304	1.951.756	262.708
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor	0	0	0	0
TOTAL		2.922.060	970.304	1.951.756	262.708
					707.596

B. DEPÓSITOS DE TERCEROS

CUENTA		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2024	Saldo total al 31/12/2023	Saldos originados en el año 2024	Saldos originados en el año 2023
21401	Anticipos de Clientes	0	0	0	0
21404	Garantías Recibidas	0	0	0	0
21405	Administración de Fondos	170.988.240	201.256.909	-30.268.669	-555.521.475
21405	Aplicación de Fondos en Administración	0	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	0	0	0	0
21409	Otras Obligaciones Financieras	9.676.400	15.154.579	-5.478.179	11.810.293
21410	Retenciones Previsionales	86.658	46.580	40.078	-59.158
21411	Retenciones Tributarias	0	0	0	0

21412	Retenciones Voluntarias	0	0	0	0	0
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0	0	0
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	0	0	0	0
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor	0	0	0	0	0
	TOTAL	180.751.298	216.458.068	-35.706.770	-543.770.340	760.228.408

C. ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

DETALLE POR ACREDOR			Año 2024					
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Nº	Rut	Nombre						
1	61107000-4	INSTITUTO NACIONAL DE DEPORTES	500.463	60.000	472.998	0	0	87.465
2	72221800-0	GOBIERNO REGIONAL DE LOS LAGOS	3	455.803	417.416	0	88.635	38.390
3	61307000-1	INSTITUTO DE DESARROLLO AGROPECUARIO	24.526	221.913	224.792	75.909	899	21.647
4	60103000-4	MINISTERIO DE DE DESARROLLO SOCIAL	49.555	25.083	61.550	18.607	611	13.088
5	60805000-0	TESORERIA GRAL DE LA REPUBLICA	5.131	83.403	76.278	5.979	70.299	12.256
6	60103008-K	SERPLAC DECIMA REGION	24.995	15.988	34.189	63.869	487	6.794
7	60109000-7	FOSIS	3.586	31.503	28.915	27.960	312	6.174
8	69230300-8	I. MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE	3.247	1.635	0	50.582	0	4.882
9	61802010-K	SEREMI MINVU REGION DE LOS LAGOS	44.056	17.000	57.918	0	0	3.138
10	62000420-0	SUBSECRETARIA DE LA NIÑEZ	47.501	8.894	53.637	0	21	2.758
Total Resto de acreedores			53.717	62.847	111.899	5.820	4.120	4.665
TOTAL			756.780	984.069	1.539.592	248.726	165.384	201.257

DETALLE POR ACREDOR			Año 2022					
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Nº	Rut	Nombre						
1	61107000-4	INSTITUTO NACIONAL DE DEPORTES	206	500.257	0	0	0	500.463
2	60103000-4	MINISTERIO DE DE DESARROLLO SOCIAL	39.967	33.600	24.013	19.273	0	49.554
3	62000420-0	SUBSECRETARIA DE LA NIÑEZ	4.742	54.973	12.215	0	255	47.500
4	61802010-K	SEREMI MINVU REGION DE LOS LAGOS	64.836	30.528	51.309	0	0	44.055
5	60103008-K	SERPLAC DECIMA REGION	29.579	23.934	28.518	60.793	1.166	24.995
6	61307000-1	INSTITUTO DE DESARROLLO AGROPECUARIO	22.008	202.300	199.781	55.902	2.366	24.526
7	61980140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCION DEL DELITO	0	20.000	0	0	0	20.000

8	65546140-K	SECRETARIA REG. MINISTERIAL DE CULTURA LAS ARTES Y PATRIMONIO	16.145	3.000	27	0	0	19.118
9	60901002-9	SUBSECRETARIA DE LAS CULTURAS Y LAS ARTES	19.191	24.307	35.213	14.900	0	8.285
10	70200800K	CORPORACION DE CAPACITACION DE LA CONSTRUCCION	14.108	0	7.811	6.418	955	6.297
	Total Resto de acreedores		34.924	420.374	443.314	94.184	85.586	11.984
	TOTAL		245.706	1.313.273	802.201	251.470	90.328	756.778

NOTA 5: INVERSIONES FINANCIERAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plazo	0	0
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a Corto Plazo	0	0
1220199	Otros Activos Financieros a Corto Plazo	0	0
12202	Acciones y Participaciones de Capital	0	0
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0
1220399	Otros Activos Financieros a Largo Plazo	0	0
12208	Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0
TOTAL		0	0

NOTA 6: CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2024, en Pesos \$			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	4.001.091	8.764.382		12.765.473
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0		0
11507	C x C Ingresos de Operación	0	0		0
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	8.946.761	30.562.787		39.509.548
11510	C x C Venta de Activos No Financieros	0	0		0
11511	C x C Venta de Activos Financieros	0	0		0
11512	C x C Recuperacion de Préstamos	0	0		0
11514	C x C Endeudamiento	0	0		0
1151210	Ingresos por Percibir			42.573.765	42.573.765
TOTAL		12.947.852	39.327.169	42.573.765	94.848.786

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1.994.979	6.561.197		8.556.176
11506	C x C Rentas de la Propiedad	0	0		0
11507	C x C Ingresos de Operación	0	0		0

11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	8.324.605	15.805.501		24.130.106
11510	C x C Venta de Activos No Financieros	0	0		0
11511	C x C Venta de Activos Financieros	0	0		0
11512	C x C Recuperacion de Préstamos	0	0		0
11514	C x C Endeudamiento	0	0		0
115120	Ingresos por Percibir			45.876.999	18.571.446
TOTAL		10.319.584	22.366.698	45.876.999	51.257.728

NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2024, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0		0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0		0
TOTAL		0	0	0	0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2024, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes	0	0		0
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital	0	0		0
TOTAL		0	0	0	0

NOTA 8: PRÉSTAMOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo	0	0
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo	0	0
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos	0	0
SUBTOTAL A CORTO PLAZO		0	0
12318	Préstamos a Contratistas a Largo Plazo	0	0
12320	Préstamos por Ventas a Largo Plazo	0	0
SUBTOTAL A LARGO PLAZO		0	0
TOTAL		0	0

NOTA 9: DEUDORES DE INCERTA RECUPERACIÓN

Distribución del saldo total, según antigüedad					
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Saldo originado en el año 2024	Saldos originados en el año 2023
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	0	0	0	0
12402	Deudores en Cobranza Judicial	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

NOTA 10: DEUDORES VARIOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	0	0
12101	Deudores	0	0
12102	Documentos por Cobrar	0	0
12103	IVA – Crédito Fiscal	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 11: DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	0	0
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras a Corto Plazo	0	0
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos a Corto Plazo	0	0
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	0	0
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos a Largo Plazo	0	0
12606	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 12: EXISTENCIAS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1310101	Existencias de Alimentos y Bebidas para Personas	0	0
1310102	Existencias de Alimentos y Bebidas para Animales	0	0
1310201	Existencias de Textiles y Acabados Textiles	0	0
1310202	Existencias de Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	0	0
1310203	Existencias de Calzado	0	0
1310301	Existencias de Combustibles y Lubricantes para Vehículos	0	0
1310302	Existencias de Combustibles y Lubricantes para Maquinarias, Equipos de Producción, Tracción y Elevación	0	0
1310303	Existencias de Combustibles y Lubricantes para Calefacción	0	0
1310399	Otras Existencias de Combustibles y Lubricantes	0	0
1310401	Existencias de Materiales de Oficina	0	0
1310402	Existencias de Textos y Otros Materiales de Enseñanza	0	0

1310403	Existencias de Productos Químicos	0	0
1310404	Existencias de Productos Farmacéuticos	0	0
1310405	Existencias de Materiales y Útiles Quirúrgicos	0	0
1310406	Existencias de Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	0	0
1310407	Existencias de Materiales y Útiles de Aseo	0	0
1310408	Existencias de Menaje para la Oficina, Casino y Otros	0	0
1310409	Existencias de Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	0	0
1310410	Existencias de Materiales para Mantenimiento y Reparaciones de Inmuebles	0	0
1310411	Existencias de Repuestos y Accesorios para Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos	0	0
1310412	Existencias de Otros Materiales, Repuestos y Útiles Diversos para Mantenimiento y Reparaciones	0	0
1310413	Existencias de Materias Primas y Semielaboradas	0	0
1310414	Existencias de Productos Elaborados de Cuero, Caucho y Plástico	0	0
1310415	Existencias de Productos Agropecuarios y Forestales	0	0
1310416	Existencias de Equipos Menores	0	0
1310499	Otras Existencias de Materiales de Uso o Consumo	0	0
13105	Productos Terminados para la Venta	0	0
1310703	Existencias para Programas Sociales Municipales	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 13: EXISTENCIAS EN TRÁNSITO

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2024
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13201	Existencias Importadas en Tránsito	0	0
13202	Existencias Nacionales en Tránsito	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 14: PRODUCTOS EN PROCESO

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
13301	Productos en Proceso	0	0
TOTAL		0	0

NOTA 15: GASTOS ANTICIPADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Indicar monto consumido en el periodo contable 2024	Saldo al 31/12/2023	Indicar monto consumido en el periodo contable 2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				

1250101	Gastos Anticipados – Correo	0	0	0	0
1250102	Gastos Anticipados - Telefonía Fija	0	0	0	0
1250103	Gastos Anticipados - Telefonía Celular	0	0	0	0
1250104	Gastos Anticipados - Acceso a Internet	0	0	0	0
1250105	Gastos Anticipados - Enlaces de Telecommunicaciones	0	0	0	0
1250201	Gastos Anticipados por Arriendo - Terrenos	0	0	0	0
1250202	Gastos Anticipados por Arriendo - Edificios	0	0	0	0
1250203	Gastos Anticipados por Arriendo - Vehículos	0	0	0	0
1250204	Gastos Anticipados por Arriendo - Mobiliario y Otros	0	0	0	0
1250205	Gastos Anticipados por Arriendo - Máquinas y Equipos	0	0	0	0
1250206	Gastos Anticipados por Arriendo - Equipos Informáticos	0	0	0	0
1250299	Gastos Anticipados por Otros Arriendos	0	0	0	0
12599	Otros Gastos Anticipados	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

NOTA 16: DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originado en el año 2024	Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en años anteriores al 2023
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	1.825.900	227.828.670	-226.002.770	108.025.952	119.802.718
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0	0	0	0	0
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0	0	0	0	0
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegables	0	0	0	0	0
TOTAL		1.825.900	227.828.670	-226.002.770	108.025.952	119.802.718

NOTA 17: OTROS ACTIVOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originado en el año 2024	Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en años anteriores al 2023
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	0	0	0	0	0
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0

NOTA 18: BIENES DE USO

A. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO DEPRECIABLES

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	422.133	54.070	0	0	0	476.203
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	442.954	0	0	0	0	442.954
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	32.818	0	2.355	0	0	35.173
1410501	Vehículos Terrestres	337.289	354.308	20.000	0	0	711.597
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	66.206	0	4.278	0	0	70.485
14107	Herramientas	0	0	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	133.005	0	20.479	0	0	153.484
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0	0	0
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		1.434.405	408.378	47.112	0	0	1.889.896

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	422.133	0	0	0	0	422.133
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	442.954	0	0	0	0	442.954
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	27.211	0	5.607	0	0	32.818
1410501	Vehículos Terrestres	310.092	0	27.197	0	0	337.289
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	59.260	0	6.946	0	0	66.206
14107	Herramientas	0	0	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	110.299	0	22.706	0	0	133.005
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0	0	0
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	1.371.949	0	62.456	0	0	1.434.405

DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Período 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	84.794	0	-19.537	104.331
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	156.951	0	-39.833	196.784
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	24.444	0	-3.168	27.612
1490501	Depreciación Acumulado de Vehículos Terrestres	200.533	202.462	-101.371	504.366
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	33.557	0	-9.786	43.343
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	70.758	0	-24.460	95.218
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
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	571.037	202.462	-198.155	971.654

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	63.451	0	-21.344	84.794
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	117.117	0	-39.833	156.951
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	21.179	0	-3.265	24.444
1490501	Depreciación Acumulado de Vehículos Terrestres	153.540	0	-46.994	200.533
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	0	0	0	0

149053	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	24.604	0	-8.953	33.557
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	0	0	0	0
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	50.669	0	-20.089	70.758
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
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		430.560	0	-140.478	571.037

DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DETERIORO ACUMULADO

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
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

CUENTA	Saldo Inicial 2022 (sin	Ajustes a los saldos iniciales	Deterioro Acumulado
--------	-------------------------	--------------------------------	---------------------

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	considerar ajustes)	efectuados a la Apertura	del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
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		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2023	Bienes de Uso Depreciables-Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	476.203	0	104.331	371.872
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	442.954	0	196.784	246.170
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	35.173	0	27.612	7.561
1410501	Vehículos Terrestres	711.597	0	504.366	207.231
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	70.485	0	43.343	27.142
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	153.484	0	95.218	58.266
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
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	1.889.896	0	971.654	918.241

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2022	Bienes de Uso Depreciables-Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	422.133	0	84.794	337.339
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	442.954	0	156.951	286.003
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	32.818	0	24.444	8.374
1410501	Vehículos Terrestres	337.289	0	200.533	136.756
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	66.206	0	33.557	32.649
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	133.005	0	70.758	62.247
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	0	0	0	0
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		1.434.405	0	571.037	863.368

B. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO NO DEPRECIABLES

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14201	Terrenos	950.822	22.021	1.012.842	0	0	950.8
14204	Terrenos en Comodato	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL		950.822	22.021	1.012.842	0	0	950.8
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	0	0	0	0	0	0
TOTAL		950.822	22.021	1.012.842	0	0	950.8

SE DEJA CONSTANCIA QUE EL AÑO 2023, LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE ADQUIRIO UN TERRENO POR M\$40.000

C. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						

14304	Aeropuertos o Aeródromos	0	0	0	0	0	0
14306	Obras Hidráulicas	26.000	0	26.000	0	0	26.000
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	1.684.272	0	2.428.282	0	0	1.684.272
	SUBTOTAL	1.710.272	0	2.454.282	0	0	1.710.272
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	0	0	0	0	0	0
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	1.710.272	0	2.454.282	0	0	1.710.272

D. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO EN LEASING

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14401	Edificaciones en Leasing	0	0	0	0	0	0
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0	0	0	0
14403	Vehículos en Leasing	0	0	0	0	0	0
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0	0	0	0
14405	Terrenos en Leasing	0	0	0	0	0	0
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	0	0	0	0	0	0
	SUBTOTAL	0	0	0	0	0	0
1481601	Deterioro Acumulado de Edificaciones en Leasing	0	0	0	0	0	0
1481602	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0	0	0	0
1481603	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leasing	0	0	0	0	0	0
1481604	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0	0	0	0
1481605	Deterioro Acumulado de Terrenos en Leasing	0	0	0	0	0	0
1491401	Depreciación Acumulada de Edificaciones en Leasing	0	0	0	0	0	0
1491402	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	0	0	0	0	0	0
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en Leasing	0	0	0	0	0	0
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0	0	0

E. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DE USO POR INCORPORAR

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito	0	0
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito	0	0
	TOTAL	0	0

F. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO, ARTÍSTICO, CIENTÍFICO Y/O CULTURAL

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales	0	0	0	0	0	0
14602	Reservas Ecológicas	0	0	0	0	0	0
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección	0	0	0	0	0	0
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL		0	0	0	0	0	0
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

G. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE BIENES CONCESIONADOS

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14707	Estacionamientos Concesionados	0	0	0	0	0	0
14799	Otros Bienes en Concesión	0	0	0	0	0	0
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Concesión	0	0	0	0	0	0
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

H. SALDO DE LAS CUENTAS DE MOBILIARIO DE USO PÚBLICO, DETERIORO Y DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO DE USO PÚBLICO

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
18103	Mobiliario de Uso Público	0	0	0	0	0	0
SUBTOTAL		0	0	0	0	0	0
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	0	0	0	0	0	0
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

NOTA 19: ACTIVOS INTANGIBLES

A. DETALLES DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0

DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Período 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	0	0	0	0
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	0	0	0	0
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	0	0	0	0
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE DETERIORO ACUMULADO

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Período 2023	Saldo al 31/12/2023
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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
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

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2023	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
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	0	0	0	0

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
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	0	0	0	0
15102	Sistemas de Información	0	0	0	0
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	0	0	0	0

NOTA 20: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

A. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
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

NOTA 21: ACTIVOS BIOLÓGICOS

A. DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

A.1 ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0	0	0

A.2 ACTIVOS BIOLÓGICOS AL COSTO

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			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 LAS CUENTAS DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del periodo 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15802	Depreciación Acumulada de Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15802	Depreciación Acumulada de Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

A.2.2 DETALLE DE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del periodo 2023	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15902	Deterioro Acumulado de Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
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

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2023	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2023	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2023	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2022	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques	0	0	0	0
15702	Animales	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

NOTA 22: COSTOS DE PROYECTOS

A. ESTUDIOS Y PROYECTOS REALIZADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	0	0
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	578.498	145.963
	SUBTOTAL	578.498	145.963
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	0
	TOTAL	578.498	145.963

B. APLICACIÓN A GASTOS PATRIMONIALES

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	0	0
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	0	-145.963
	TOTAL	0	0

NOTA 23: DEUDA PÚBLICA INTERNA

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Corto Plazo	0	0
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	0	0
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	0	0
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	0	0
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Proveedores Nacionales	0	0
	SUBTOTAL CORTO PLAZO	0	0
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo a Largo Plazo	0	0
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	0	0
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	0	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0	0
	TOTAL	0	0

NOTA 24: CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Personal	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	0		0
21523	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	0		0
21525	C x P Integros Al Fisco	0	0		0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	0		0
21529	C x P Adquisición de Activos No Financieros	0	0		0

21530	C x P Adquisición de Activos Financieros	0	0	0
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	18.244	18.244
21532	C x P Péstamos	0	0	0
21534	C x P Servicio de la Deuda	0	0	0
2153407	Deuda Flotante	0	0	0
TOTAL		0	18.244	0
				18.244

LA DEUDA DE LA CUENTA 21531 CxP INICIATIVAS DE INVERSIÓN FUE SALDADA EN ENERO DEL 2024.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Personal	0	0		0
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	0	26		26
21523	C x P Prestaciones de Seguridad Social	0	0		0
21525	C x P Integros Al Fisco	0	0		0
21526	C x P Otros Gastos Corrientes	0	0		0
21529	C x P Adquisición de Activos No Financieros	0	0		0
21530	C x P Adquisición de Activos Financieros	0	0		0
21531	C x P Iniciativas de Inversión	0	0		0
21532	C x P Péstamos	0	0		0
21534	C x P Servicio de la Deuda	0	0		0
2153407	Deuda Flotante	0	0	0	0
TOTAL		0	26	0	26

NOTA 25: CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	0		0
21533	C x P Transferencias de Capital	0	0		0
TOTAL		0	0		0

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Transferencias Corrientes	0	0		0
21533	C x P Transferencias de Capital	0	0		0
TOTAL		0	0		0

NOTA 26: PROVISIONES

A) INDICAR LOS SALDOS VIGENTES DE LAS CUENTAS DE PROVISIONES, SUBGRUPO 224, NIVEL 1, DE ACUERDO CON EL PLAN DE CUENTAS.(OFICIO CGR N°E11.061, DE 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22404	Provisión por Impuesto a la Renta	0	0
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	0	0
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Corto Plazo	0	0
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo	0	0
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo	0	0

22410	Otras Provisiones a Largo Plazo	0	0
	SUBTOTAL LARGO PLAZO	0	0
	TOTAL	0	0

B) MOVIMIENTO DE LAS PROVISIONES

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023				
Nuevas provisiones				
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2022				
Incremento o disminución de las nuevas provisiones				
Pagos de provisiones(*)				
Reversiones de provisiones(**)				
Saldo al 31/12/2023				
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo				

NOTA 27: OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

A) INDICAR LOS SALDOS VIGENTES DE LAS CUENTAS DEL SUBGRUPO 226 PROVISIONES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS, A NIVEL 1 O A NIVEL 2 SEGÚN CORRESPONDA, DE ACUERDO CON EL PLAN DE CUENTAS (OFICIO CGR N°E11061, DE 2020).

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo	0	0
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	0	0
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	0	0
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de Cargo Fiscal a Corto Plazo	0	0
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	0	0
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	0	0
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO		0	0
TOTAL		0	0

B) MOVIMIENTO DE LAS PROVISIONES

Concepto	Provisión por Incentivo al Retiro	Provisión por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023			
Nuevas provisiones			
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2022			
Incremento o disminución de las nuevas provisiones			
Pagos de provisiones(*)			
Reversiones de provisiones(**)			
Saldo al 31/12/2023			
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo			

NOTA 28: PASIVOS POR LEASING

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	0	0
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	0	0
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	0	0
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO		0	0
TOTAL		0	0

NOTA 29: PASIVOS POR CONCESIONES

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22202	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Corto Plazo	0	0
22203	Gastos Diferidos por Concesiones a Corto Plazo	0	0
22209	Pasivos por Concesión de Derechos a Corto Plazo	0	0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		0	0
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones	0	0
22206	Gastos Diferidos por Concesiones a Largo Plazo	0	0
22210	Pasivos por Concesión de Derechos a Largo Plazo	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO		0	0
TOTAL		0	0

NOTA 30: ACREDITORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

CUENTA		Distribución del saldo total, según antigüedad			
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Saldo originado en el año 2023	Saldos originados en el año 2022
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	0	0	0	0
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

NOTA 31: INGRESOS ANTICIPADOS

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2023	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22501	Arriendo de Inmuebles	0	0	0	0
TOTAL		0	0	0	0

NOTA 32: OTROS PASIVOS

CUENTA CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
21601	Documentos Caducados	798	2.286
22101	Acreedores	0	0
22102	Fondos de Terceros	0	0
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	0
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	930	2.102
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	3.376	2.786
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	1.241	960
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	0	0
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	0	0
TOTAL		6.345	8.134

NOTA 33: ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

INGRESOS		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
03	Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	1.260.895	1.375.304	-114.409
05	Transferencias Corrientes	6.580.550	5.550.276	1.030.274
06	Rentas de la Propiedad	100.000	98.427	1.573
07	Ingresos de Operación	0	0	0
08	Otros Ingresos Corrientes	3.880.701	4.064.837	-184.136
10	Venta de Activos No Financieros	19.000	19.000	0
11	Venta de Activos Financieros	0	0	0
12	Recuperación de Préstamos	10.000	52.838	-42.838
13	Transferencias para Gastos de Capital	1.573.039	1.522.313	50.726
14	Endeudamiento	0	0	0
15	Saldo Inicial de Caja	1.872.278	0	1.872.278
TOTAL		15.296.463	12.682.995	2.613.468

GASTOS		Presupuesto Actualizado M\$	Ejecución Devengada M\$	Diferencia M\$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
21	Gastos en Personal	2.425.371	2.347.828	77.543
22	Bienes y Servicios de Consumo	1.455.736	1.368.056	87.680
23	Prestaciones de Seguridad Social	34.688	34.687	1
24	Transferencias Corrientes	7.933.479	6.919.985	1.013.494
25	Integros Al Fisco	0	0	0
26	Otros Gastos Corrientes	2.794	2.045	749

29	Adquisición de Activos No Financieros	107.616	101.134	6.482
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	0
31	Iniciativas de Inversión	3.287.025	1.729.479	1.557.546
32	Péstamos	0	0	0
33	Transferencias de Capital	49.728	49.728	0
34	Servicio de la Deuda	26	26	0
35	Saldo Final de Caja	0	0	0
TOTAL		15.296.463	12.552.968	2.743.495

NOTA 34: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EXISTE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO POR UN AUMENTO DE M\$373.901 QUE CORRESPONDE POR AJUSTE DE ERRORES CONTABLES AL INCORPORAR TERRENOS, EDIFICACIONES Y OTROS BIENES DE USO. ESTO SE REFLEJA EN EL BALANCE GENERAL DE APERTURA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023.

TAMBIÉN EXISTE UN SALDO POSITIVO, ES DECIR, UN RESULTADO DEL EJERCICIO DEL AÑO 2022 QUE SE TRASPASA A RESULTADOS ACUMULADOS POR UN MONTO DE M\$844.571, QUE ES LA DIFERENCIA DE LOS INGRESOS PATRIMONIALES MENOS LOS GASTOS PATRIMONIALES.

NOTA 36: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A. ACTIVOS CONTINGENTES: INDICAR LOS MONTOS ESTIMADOS VIGENTES, SEGÚN EL SIGUIENTE FORMATO

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M\$	Estimación al 31-12-2022 M\$
Transacción (acuerdo extrajudicial) entre Municipalidad de Dalcahue y ex concejal Marcos Andrés Ejenio Pérez dentro de la causa judicial de cobro de pesos Rol C-1956-2021 del Tribunal de Letras de Castro y aprobada por este Tribunal con fecha 25 de Abril de 2023. En la transacción se acordó pagar la suma única y total de \$6.713.216 en 20 cuotas a partir de mayo de 2023. 19 cuotas por la suma de \$335.660 y la cuota 20 por la suma de \$335.676. El activo contingente (crédito por cobrar) a día del presente informe (21-03-2024) ascendería a la suma \$3.020.956 (9 cuotas por cobrar).	3.021	3.500
TOTAL	3.021	3.500

B. PASIVOS CONTINGENTES: IDENTIFICAR LOS MONTOS ESTIMADOS VIGENTES, SEGÚN EL SIGUIENTE FORMATO

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2023 M\$	Estimación al 31-12-2022 M\$
Tramitación de causa Rol C-2-2020, caratulada "PAVEZ con MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE", seguida ante el Juzgado de Letras de Castro. Con sentencia definitiva que rechazó demanda de la Sra. Pavez en todas sus partes, interponiendo la demandante, recurso de apelación, en tramitación en la Corte de Apelaciones de Puerto Montt. Causa de ingreso Corte Rol 1177-2023, en relación desde el 03/11/2023. El monto contingente asciende a la suma de M\$40.000 más intereses y reajustes que liquida el tribunal y las costas.	40.000	200.000
Tramitación de causa Rol C-146-2020, caratulada "LEGA CONTRUCCIONES E INGENIERÍA con MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE", seguida ante el Juzgado de Letras de Castro. Con sentencia definitiva que rechazó demanda de la empresa Lega, acogiendo excepción de falta de legitimación, respecto de la que demandante interpuso recurso de nulidad laboral, en tramitación en la Corte de Apelaciones de Puerto Montt. Causa de ingreso Corte Rol 195-2023, con vista para el 06/03/2024.	278.651	40.000

Tramitación de causa Rol C-676-2020, caratulada "OJEDA con MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE", seguida ante el Juzgado de Letras de Castro. Con sentencia definitiva dictada el 15/11/2023 que rechazó demanda del Sr. Ojeda en todas sus partes, que todavía no se notifica a las partes. A la espera de su notificación. Total contingente: M\$120.000	120.000	60.000
Tramitación de causa RIT M-49-2022, caratulada "ARRIAZA con MARTÍNEZ Y OTROS", seguida ante el Juzgado de Letras del Trabajo de Castro, a la que se acumularon causas RIT M-24-2023, caratulada "BARRÍA con MARTÍNEZ Y OTROS", y RIT M-25-2023, caratulada "VALDIVIA con MARTÍNEZ Y OTROS", seguidas en contra de la Municipalidad de Dalcahue como demandado solidario. Con sentencia definitiva que rechazó acción respecto de dos demandantes, y determinó responsabilidad subsidiaria respecto del municipio, interponiendo la parte demandante recurso de nulidad laboral, en tramitación en la Corte de Apelaciones de Puerto Montt. Causa de ingreso Corte Rol Laboral - Cobranza-357-2023, en relación desde el 14/08/2024. Total contingente M\$5.128 (distintas indemnizaciones y prestaciones que se demandan).	5.128	5.200
Tramitación de causa RIT O-55-2023, caratulada "ALEGRÍA con INGENIERÍA Y GESTIÓN AMBIENTAL ENLACES SPA Y OTROS", seguida ante el Juzgado de Letras del Trabajo de Puerto Varas, en contra de la Municipalidad de Dalcahue como demandado solidario. Por resolución de 20/02/2024, se fijó fecha de audiencia preparatoria para el día 19 de abril de 2024 a las 09:00 horas. Total contingente: M\$222.825 (lucro cesante más daño moral) más intereses y reajustes y costas.	222.825	0
TOTAL	666.604	305.200

NOTA 37: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN

NATURALEZA DEL EVENTO	31/12/2023, en M\$ (miles de pesos)

NO SE TIENEN DATOS POSTERIORES A LA FECHA DE PRESENTACIÓN EN EL AÑO 2023.

NOTA 38: CASTIGO DE DEUDORES

Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado M\$
		Número	Fecha	
		TOTAL		0

NO SE PRESENTA INFORMACIÓN RESPECTIVA A CASTIGO DE DEUDORES EN EL AÑO 2023.

NOTA 39: INFORMACIÓN RELEVANTE A DETALLAR QUE NO SE ENCUENTRA EN LAS NOTAS ANTERIORES

NO EXISTE MÁS INFORMACIÓN RELEVANTE A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA MUNICIPALIDAD DE DALCAHUE AÑO 2023.

Roxana Cárcamo Calisto
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

Maria Alejandra Villegas Huichamán
ALCALDESA DE LA COMUNA DE DALCAHUE