

## ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

### Nota 1 : Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio: I. MUNICIPALIDAD DE QUILLECO

RUT: 69170400-9

Región: REGION DEL BIO BIO

Servicios Traspasados: EDUCACION-SALUD-CEMENTERIO

#### Misión Institucional:

La Municipalidad de Quilleco, promueve una articulación comunal, a través de la conectividad productiva, histórica y de sus rutas patrimoniales, con la entrega de servicios municipales participativos y el trabajo activo, con compromiso y responsabilidad de los profesionales; con la finalidad de lograr un desarrollo integral de las localidades y sus habitantes

### Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

- a) Los Estados Financieros, incluidas las notas, han sido emitidos por el periodo 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018. En esta oportunidad, se presentan en forma comparativa con el periodo contable anterior año 2017.
- 1
- b) Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las instrucciones para el cierre contable año 2018 establecidos por la Contraloría General de la República .
- c) El criterio empleado en la actualización de activos y patrimonio es mediante Corrección Monetaria vía VIPC
- d) Corresponde a recursos entregados a funcionarios para cubrir gastos contra rendición de cuentas.  
201405: corresponde a recursos transferidos por otras entidades públicas para realización de proyectos y o programas que al 31/12/2016 no han sido ejecutados.  
201409: Transferencia electrónica bancaria en proceso al 31/12/2016.
- e) Corresponde a faltante de caja por robo (M\$ 1.244, y otros deudores
- f) Este punto no aplica para la Municipalidad de Quilleco
- g) Este punto no aplica para la Municipalidad de Quilleco
- h) Este punto no aplica para la Municipalidad de Quilleco
- i) El método utilizado para el cálculo de la Depreciación de los Bienes de Uso utilizado, es el indirecto, calculado en base a la Vida Útil lineal y constante según lo establece la Contraloría General de la Republica para tal efecto.
- j) 1210601: Recursos entregados mediante subvención al sector privado, pendientes de rendición al 31/12/2016
- k) corresponde a costos acumulados por inversiones aun en etapa de ejecucion al 31/12/2018.-

### Nota 3: Actualización de Activos, Pasivos y Patrimonio

| CODIGO | CUENTA<br>DENOMINACION        | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|--------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| 46301  | Actualización de Bienes       | 34.749                 | 33.922                 |
| 56301  | Actualización de Obligaciones | 0                      | 0                      |
| 56302  | Actualización de Patrimonio   | 111.962                | 108.506                |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros**

## A. Anticipos de Fondos

| CUENTA |                            | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 | Saldo Al<br>01/01/2018 |
|--------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO | DENOMINACION               |                        |                        |                        |
| 11401  | Anticipos a Proveedores    | 3                      | 3                      | 3                      |
| 11402  | Anticipos a Contratistas   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11403  | Anticipos a Rendir Cuenta  | 15.023                 | 13.240                 | 14.231                 |
| 11404  | Garantías Otorgadas        | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11406  | Anticipos Previsionales    | (2.172)                | (2.127)                | (1.987)                |
| 11407  | Cartas de Créditos         | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11408  | Otros Deudores Financieros | 1.788                  | 138                    | 138                    |
| 11409  | Tarjetas de Crédito        | 0                      | 0                      | 0                      |
|        | <b>TOTAL</b>               | <b>14.642</b>          | <b>11.254</b>          | <b>12.385</b>          |

## B. Depósitos de Terceros

| CUENTA |  | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 | Saldo Al<br>01/01/2018 |
|--------|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO | DENOMINACION   |                        |                        |                        |
| 21401  | Anticipos de Clientes  | 0                      | 0                      | 440                    |
| 21404  | Garantías Recibidas  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21405  | Administración de Fondos   | 123.055                | 78.138                 | 62.071                 |
| 11405  | Aplicación de Fondos en Administración                             | (431)                  | (431)                  | 0                      |
| 21406  | Depósitos Previsionales  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21407  | Recaudación del Sistema Financiero                                 | 0                      | 0                      | 0                      |
| 21409  | Otras Obligaciones Financieras (Tesoro Público – Sector Municipal) | 3.874                  | (19.106)               | 61.685                 |
| 21410  | Retenciones Previsionales  | 1.261                  | 24.548                 | (74.567)               |
| 21411  | Retenciones Tributarias  | 9.593                  | 7.449                  | 37.374                 |
| 21412  | Retenciones Voluntarias  | 28.060                 | 29.373                 | (68.147)               |
| 21413  | Retenciones Judiciales y Similares                                 | 0                      | 0                      | 901                    |
|        | <b>TOTAL</b>   | <b>165.412</b>         | <b>119.971</b>         | <b>19.757</b>          |



**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 5: Cuentas por Cobrar****a) Cuentas por cobrar**

| CUENTA |  | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|--------|--|------------------------|------------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                                   |                        |                        |
| 11601  | Documentos Protestados                         | 17.476                 | 18.337                 |
| 11602  | Detrimento en Recursos Disponibles             | 0                      | 0                      |
| 11605  | Deudores Detrimento Patrimonial Fondos         | 0                      | 0                      |
| 12101  | Deudores                                       | 874                    | 3.304                  |
| 12102  | Documentos por Cobrar                          | 0                      | 0                      |
| 12103  | IVA – Crédito Fiscal                           | 0                      | 0                      |
| 12105  | Pagos Provisionales Mensuales                  | 0                      | 0                      |
|        | <b>SUBTOTAL</b>                                | <b>18.350</b>          | <b>21.641</b>          |
| 12192  | Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios | 89.998                 | 53.487                 |
|        | <b>TOTAL</b>                                   | <b>108.348</b>         | <b>75.128</b>          |

**Nota 5: Cuentas por Cobrar****b) Deudores Presupuestarios**

| CODIGO | DENOMINACION  | 2019          |                     |               |               |
|--------|---|---------------|---------------------|---------------|---------------|
|        |   | 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 | 761           | 1.378               | 0             | 2.139         |
| 11508  | C x C Otros Ingresos Corrientes                                       | 0             | 51.147              | 0             | 51.147        |
| 11512  | C x C Recuperación de Préstamos                                       | 52.797        | (16.084)            | 0             | 36.713        |
|        |   | 0             | 0                   | 0             | 0             |
|        | <b>TOTAL</b>  | <b>53.558</b> | <b>36.441</b>       | <b>0</b>      | <b>89.999</b> |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio**

| CUENTA |                                    | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|--------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                       |                        |                        |
| 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 venta | 0                      | 0                      |
| 13106  | Bienes Excluidos                   | 0                      | 0                      |
|        | <b>TOTAL</b>                       | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Nota 7: Inversiones Financieras**

| CUENTA  |                                       | Saldo Al<br>31/12/2019 | Criterios de<br>Valorización | Saldo Al<br>31/12/2018 | Criterios de<br>Valorización |
|---------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION                          |                        |                              |                        |                              |
| 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 Capital | 0                      | 0                            | 0                      | 0                            |
| 12299   | Otros Activos Financieros             | 0                      | 0                            | 0                      | 0                            |
|         | <b>TOTAL</b>                          | <b>0</b>               | <b>0</b>                     | <b>0</b>               | <b>0</b>                     |

**Nota 8: Préstamos**

| CUENTA |                            | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|--------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO | DENOMINACION               |                        |                        |
| 12302  | Hipotecarios               | 0                      | 0                      |
| 12306  | Créditos a Contratistas    | 0                      | 0                      |
| 12307  | Por Cambio Residencia      | 0                      | 0                      |
| 12309  | Deudores por Venta a Plazo | 0                      | 0                      |
|        | <b>TOTAL</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 9: Bienes de Uso****A. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Depreciables**

| CUENTA |   | Saldo Inicial 2019 | Variaciones    | Actualización | Saldo Final 2019 |
|--------|---|--------------------|----------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                                      |                    |                |               |                  |
| 14101  | Edificaciones                                     | 718.989            | 20.132         | 0             | 739.121          |
| 14102  | Maquinarias y Equipos para la Producción          | 131.356            | 24.488         | 0             | 155.844          |
| 14103  | Instalaciones                                     | 114.313            | 7.066          | 0             | 121.379          |
| 14104  | Máquinas y Equipos de Oficina                     | 167.722            | 47.115         | 0             | 214.837          |
| 14105  | Vehiculos   | 1.047.362          | 109.699        | 0             | 1.157.061        |
| 14106  | Muebles y Enseres                                 | 96.100             | 15.802         | 0             | 111.902          |
| 14107  | Herramientas                                      | 6.636              | 6.569          | 0             | 13.205           |
| 14108  | Equipos Computacionales y Periféricos             | 315.822            | 60.107         | 0             | 375.929          |
| 14109  | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 25.357             | 309            | 0             | 25.666           |
| 14110  | Activos Biológicos                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
| 14111  | Obras de Infraestructura                          | 81.785             | 1.766          | 0             | 83.551           |
| 14113  | Bienes en Comodato                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.705.442</b>   | <b>293.053</b> | <b>0</b>      | <b>2.998.495</b> |

| CUENTA |   | Saldo Inicial 2018 | Variaciones    | Actualización | Saldo Final 2018 |
|--------|---|--------------------|----------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                                      |                    |                |               |                  |
| 14101  | Edificaciones                                     | 673.182            | 45.807         | 0             | 718.989          |
| 14102  | Maquinarias y Equipos para la Producción          | 94.489             | 36.867         | 0             | 131.356          |
| 14103  | Instalaciones                                     | 108.336            | 5.977          | 0             | 114.313          |
| 14104  | Máquinas y Equipos de Oficina                     | 123.551            | 44.171         | 0             | 167.722          |
| 14105  | Vehiculos   | 757.176            | 290.186        | 0             | 1.047.362        |
| 14106  | Muebles y Enseres                                 | 66.867             | 29.233         | 0             | 96.100           |
| 14107  | Herramientas                                      | 3.772              | 2.864          | 0             | 6.636            |
| 14108  | Equipos Computacionales y Periféricos             | 293.616            | 22.206         | 0             | 315.822          |
| 14109  | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 24.017             | 1.340          | 0             | 25.357           |
| 14110  | Activos Biológicos                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
| 14111  | Obras de Infraestructura                          | 80.067             | 1.718          | 0             | 81.785           |
| 14113  | Bienes en Comodato                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.225.073</b>   | <b>480.369</b> | <b>0</b>      | <b>2.705.442</b> |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 9: Bienes de Uso****B. Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada**

| CUENTA |   | Saldo Inicial 2019 | Variaciones    | Actualización | Saldo Final 2019 |
|--------|---|--------------------|----------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION  |                    |                |               |                  |
| 14901  | Depreciación Acumulada de Edificaciones                                     | 604.614            | 46.178         | 0             | 650.792          |
| 14902  | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción          | 42.771             | 22.627         | 0             | 65.398           |
| 14903  | Depreciación Acumulada de Instalaciones                                     | 86.442             | 16.532         | 0             | 102.974          |
| 14904  | Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina                     | 125.716            | 40.120         | 0             | 165.836          |
| 14905  | Depreciación Acumulada de Vehículos   | 636.788            | 88.634         | 0             | 725.422          |
| 14906  | Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres                                 | 55.481             | 11.459         | 0             | 66.940           |
| 14907  | Depreciación Acumulada de Herramientas                                      | 2.407              | 2.214          | 0             | 4.621            |
| 14908  | Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos             | 295.248            | 34.741         | 0             | 329.989          |
| 14909  | Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 24.113             | 762            | 0             | 24.875           |
| 14910  | Depreciación Acumulada de Activos Biológicos                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
| 14911  | Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura                          | 66.579             | 3.892          | 0             | 70.471           |
| 14913  | Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>  | <b>1.940.159</b>   | <b>267.159</b> | <b>0</b>      | <b>2.207.318</b> |

| CUENTA |   | Saldo Inicial 2018 | Variaciones    | Actualización | Saldo Final 2018 |
|--------|---|--------------------|----------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION  |                    |                |               |                  |
| 14901  | Depreciación Acumulada de Edificaciones                                     | 582.108            | 22.506         | 0             | 604.614          |
| 14902  | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción          | 29.358             | 13.413         | 0             | 42.771           |
| 14903  | Depreciación Acumulada de Instalaciones                                     | 67.336             | 19.106         | 0             | 86.442           |
| 14904  | Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina                     | 104.328            | 21.388         | 0             | 125.716          |
| 14905  | Depreciación Acumulada de Vehículos   | 559.623            | 77.165         | 0             | 636.788          |
| 14906  | Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres                                 | 46.275             | 9.206          | 0             | 55.481           |
| 14907  | Depreciación Acumulada de Herramientas                                      | 1.766              | 641            | 0             | 2.407            |
| 14908  | Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos             | 264.083            | 31.165         | 0             | 295.248          |
| 14909  | Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 22.168             | 1.945          | 0             | 24.113           |
| 14910  | Depreciación Acumulada de Activos Biológicos                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
| 14911  | Depreciación Acumulada de Obras de Infraestructura                          | 62.540             | 4.039          | 0             | 66.579           |
| 14913  | Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato                                | 0                  | 0              | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>  | <b>1.739.585</b>   | <b>200.574</b> | <b>0</b>      | <b>1.940.159</b> |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 9: Bienes de Uso****C. Determinación del Valor Neto(libro) de los Bienes de Uso Depreciables**

| CUENTA |   | Bienes de Uso<br>Depreciables<br>Saldo Final<br>31/12/2019 | Depreciación<br>Acumulada Saldo<br>Final a<br>31/12/2019 | BIENES DE USO<br>DEPRECIABLES<br>-NETO- |
|--------|---|--|--|---|
| CODIGO | DENOMINACION                                      |  |  |   |
| 14101  | Edificaciones                                     | 739.121  | 650.792  | 88.329                                  |
| 14102  | Maquinarias y Equipos para la Producción          | 155.844  | 65.398   | 90.446                                  |
| 14103  | Instalaciones                                     | 121.379  | 102.974  | 18.405                                  |
| 14104  | Máquinas y Equipos de Oficina                     | 214.837  | 165.836  | 49.001                                  |
| 14105  | Vehiculos   | 1.157.061  | 725.422  | 431.639                                 |
| 14106  | Muebles y Enseres                                 | 111.902  | 66.940   | 44.962                                  |
| 14107  | Herramientas                                      | 13.205   | 4.621  | 8.584                                   |
| 14108  | Equipos Computacionales y Periféricos             | 375.929  | 329.989  | 45.940                                  |
| 14109  | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 25.666   | 24.875   | 791                                     |
| 14110  | Activos Biológicos                                | 0  | 0  | 0                                       |
| 14111  | Obras de Infraestructura                          | 83.551   | 70.471   | 13.080                                  |
| 14113  | Bienes en Comodato                                | 0  | 0  | 0                                       |
|        | <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.998.495</b>   | <b>2.207.318</b>   | <b>791.177</b>                          |

| CUENTA |   | Bienes de Uso<br>Depreciables<br>Saldo Final<br>31/12/2018 | Depreciación<br>Acumulada Saldo<br>Final a<br>31/12/2018 | BIENES DE USO<br>DEPRECIABLES<br>-NETO- |
|--------|---|--|--|---|
| CODIGO | DENOMINACION                                      |  |  |   |
| 14101  | Edificaciones                                     | 718.989  | 604.614  | 114.375                                 |
| 14102  | Maquinarias y Equipos para la Producción          | 131.356  | 42.771   | 88.585                                  |
| 14103  | Instalaciones                                     | 114.313  | 86.442   | 27.871                                  |
| 14104  | Máquinas y Equipos de Oficina                     | 167.722  | 125.716  | 42.006                                  |
| 14105  | Vehiculos   | 1.047.362  | 636.788  | 410.574                                 |
| 14106  | Muebles y Enseres                                 | 96.100   | 55.481   | 40.619                                  |
| 14107  | Herramientas                                      | 6.636  | 2.407  | 4.229                                   |
| 14108  | Equipos Computacionales y Periféricos             | 315.822  | 295.248  | 20.574                                  |
| 14109  | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 25.357   | 24.113   | 1.244                                   |
| 14110  | Activos Biológicos                                | 0  | 0  | 0                                       |
| 14111  | Obras de Infraestructura                          | 81.785   | 66.579   | 15.206                                  |
| 14113  | Bienes en Comodato                                | 0  | 0  | 0                                       |
|        | <b>TOTAL</b>                                      | <b>2.705.442</b>   | <b>1.940.159</b>   | <b>765.283</b>                          |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

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

| CUENTA |                                 | Saldo Al       | Saldo Al       |
|--------|---------------------------------|----------------|----------------|
| CODIGO | DENOMINACION                    | 31/12/2019     | 31/12/2018     |
| 14201  | Terrenos                        | 322.946        | 286.917        |
| 14202  | Obras de Arte                   | 0              | 0              |
| 14203  | Bibliotecas, Museos y Similares | 0              | 0              |
| 14204  | Bienes en Comodato              | 0              | 0              |
|        | <b>TOTAL</b>                    | <b>322.946</b> | <b>286.917</b> |

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

| CUENTA |                     | Saldo Al   | Saldo Al   |
|--------|---------------------|------------|------------|
| CODIGO | DENOMINACION        | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
| 14301  | Propiedades Mineras | 0          | 0          |
| 14302  | Bosques Naturales   | 0          | 0          |
|        | <b>TOTAL</b>        | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

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

| CUENTA |   | Saldo Al   | Saldo Al   |
|--------|---|------------|------------|
| CODIGO | DENOMINACION                                | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
| 14401  | Edificaciones                               | 0          | 0          |
| 14402  | Maquinarias y Equipos para la Producción    | 0          | 0          |
| 14403  | Vehículos                                   | 0          | 0          |
| 14404  | Equipos Computacionales y Periféricos       | 0          | 0          |
| 14420  | Terrenos en Leasing                         | 0          | 0          |
| 14450  | Bienes de uso en Construcción en Leasing    | 0          | 0          |
|        | <b>SUBTOTAL</b>                             | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| 14914  | Depreciación Acumulada de Bienes en Leasing | 0          | 0          |
|        | <b>TOTAL</b>                                | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

**G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso Estacionamientos concesionados**

| CUENTA |  | Saldo Al   | Saldo Al   |
|--------|--|------------|------------|
| CODIGO | DENOMINACION                                   | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
| 14707  | Estacionamientos Concesionados                 | 0          | 0          |
|        | <b>SUBTOTAL</b>                                | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| 14917  | Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados | 0          | 0          |
|        | <b>TOTAL</b>                                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 10: Costos de Proyectos y Programas****A. Estudios y proyectos realizados**

| CUENTA  |                   | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|---------|-------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION      |                        |                        |
| 1610199 | Costos Acumulados | 507.859                | 494.090                |
| 1610299 | Costos Acumulados | 852.792                | 798.800                |
|         | <b>TOTAL</b>      | <b>1.360.651</b>       | <b>1.292.890</b>       |

**B. Aplicación a Gastos Patrimoniales**

| CUENTA  |   | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|---------|---|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION                            |                        |                        |
| 1619901 | Aplicación a Gastos de Estudios Básicos | (241.316)              | (227.548)              |
| 1619902 | Aplicación a Gastos de Proyectos        | (312.336)              | (258.344)              |
|         | <b>TOTAL</b>                            | <b>(553.652)</b>       | <b>(485.892)</b>       |

**Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación**

| CUENTA  |                                 | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 | Saldo Al<br>01/01/2018 |
|---------|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION                    |                        |                        |                        |
| 12401   | Deudores de Dudosa Recuperación | (169)                  | 0                      | 0                      |
| 1240301 | Deudores de Dudosa Recuperación | 0                      | 0                      | 0                      |
| 12402   | Deudores en Cobranza Judicial   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 1240302 | Deudores en Cobranza Judicial   | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | <b>TOTAL</b>                    | <b>(169)</b>           | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas**

| CUENTA  |   | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 | Saldo Al<br>01/01/2018 |
|---------|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION  |                        |                        |                        |
| 1210601 | Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado          | 0                      | 180                    | 2.065                  |
| 1210602 | Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 1210603 | Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas | 0                      | 0                      | 0                      |
| 1210604 | Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | <b>TOTAL</b>  | <b>0</b>               | <b>180</b>             | <b>2.065</b>           |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 13: Deudas****a) Cuentas por Pagar**

| CUENTA  |   | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 | Saldo Al<br>01/01/2018 |
|---------|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION  |                        |                        |                        |
| 21601   | Documentos Caducados  | (1.653)                | (1.677)                | 9.442                  |
| 22101   | Acreedores  | 204                    | 204                    | 0                      |
| 22102   | Fondos de Terceros  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22103   | IVA – Débito Fiscal   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22104   | Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos             | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22105   | Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos                  | 142.757                | 153.061                | 163.260                |
| 22106   | Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos                   | 4.778                  | 17.284                 | 27.032                 |
| 22107   | Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal                             | 2.302                  | 518                    | 7.555                  |
| 22108   | Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito                               | (449)                  | 0                      | 0                      |
| 22109   | Obligaciones por recaudaciones de multas de otras Municipalidades – TAG       | 484                    | 0                      | 813                    |
| 22110   | Otras Obligaciones por Recaudacion de Multas de Otras Municipalidades         | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22111   |   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22121   | Convenio por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal                    | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22122   | Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos              | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22123   | Valuación de Obligaciones por Construcciones de Estacionamientos Subterráneos | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | <b>SUBTOTAL</b>   | <b>148.423</b>         | <b>169.390</b>         | <b>208.102</b>         |
| 22192   | Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios                                   | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | <b>TOTAL</b>  | <b>148.423</b>         | <b>169.390</b>         | <b>208.102</b>         |
| 22201   | Pasivos por Clasificar  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22401   | Provisiones   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 22501   | Arriendo de Inmuebles   | 0                      | 0                      | 0                      |
| 2310201 | Emprestitos de la Subsecretaria de Desarrollo Regional y Administrativo       | 0                      | 0                      | 0                      |
| 2310202 | Otros Empréstitos Internos  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23103   | Créditos de Proveedores Nacionales  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23104   | Acreedores por Leasing  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23109   | Acreedores por Leasing-Intereses  | 0                      | 0                      | 0                      |
| 23110   | Intereses Diferidos por Leasing   | 0                      | 0                      | 0                      |
|         | <b>TOTAL</b>  | <b>148.423</b>         | <b>169.390</b>         | <b>208.102</b>         |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 13: Deudas****b) Acreedores Presupuestarios**

| CODIGO | DENOMINACION | 2019          |                     |               |            |
|--------|--------------|---------------|---------------------|---------------|------------|
|        |              | Hasta 90 días | De 91 días a un año | Más de un año | Subtotales |
|        |              | 0             | 0                   | 0             | 0          |
|        | <b>TOTAL</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>   |

**c) Acreedores por Transferencias Reintegrables**

| CUENTA  |              | Saldo Al<br>31/12/2019 | Saldo Al<br>31/12/2018 |
|---------|--------------|------------------------|------------------------|
| CODIGO  | DENOMINACION |                        |                        |
| 2211101 |              | 0                      | 0                      |
| 2211102 |              | 0                      | 0                      |
|         | <b>TOTAL</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 14: Estado Situación Presupuestaria**

| <b>1.-Ingresos</b> |   | Presupuesto Actualizado<br>M \$ | Ejecucion Devengada<br>M \$ | Diferencia<br>M \$ |
|--------------------|---|---------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| SUBTITULO          | DENOMINACION  |                                 |                             |                    |
| 03                 | Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades | 544.820                         | 543.962                     | 858                |
| 05                 | Transferencias Corrientes                                       | 7.031.197                       | 6.545.613                   | 485.584            |
| 06                 | Rentas de la Propiedad  | 0                               | 0                           | 0                  |
| 07                 | Ingresos de Operación   | 0                               | 0                           | 0                  |
| 08                 | Otros Ingresos Corrientes                                       | 2.342.016                       | 2.367.993                   | (25.977)           |
| 10                 | Venta de Activos No Financieros                                 | 0                               | 0                           | 0                  |
| 11                 | Ventas de Activos Financieros                                   | 0                               | 0                           | 0                  |
| 12                 | Recuperación de Préstamos                                       | 50.159                          | 53.672                      | (3.513)            |
| 13                 | Transferencias para Gastos de Capital                           | 158.917                         | 158.829                     | 88                 |
| 14                 | Endeudamiento   | 0                               | 0                           | 0                  |
| 15                 | Saldo Inicial de Caja   | 1.785.148                       | 0                           | 1.785.148          |
|                    | <b>TOTALES</b>  | <b>11.912.257</b>               | <b>9.670.069</b>            | <b>2.242.188</b>   |

| <b>2.-Gastos</b> |                                       | Presupuesto Actualizado<br>M \$ | Ejecucion Devengada<br>M \$ | Diferencia<br>M \$ |
|------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| SUBTITULO        | DENOMINACION                          |                                 |                             |                    |
| 21               | Gastos en Personal                    | 7.327.105                       | 6.983.748                   | 343.357            |
| 22               | Bienes y Servicios de Consumo         | 2.239.030                       | 1.785.530                   | 453.500            |
| 23               | Prestaciones de Seguridad Social      | 120.518                         | 104.838                     | 15.680             |
| 24               | Transferencias Corrientes             | 883.689                         | 766.221                     | 117.468            |
| 25               | Integros al Fisco                     | 0                               | 0                           | 0                  |
| 26               | Otros Gastos Corrientes               | 94.723                          | 5.719                       | 89.004             |
| 29               | Adquisición de Activos no Financieros | 291.149                         | 223.211                     | 67.938             |
| 30               | Adquisición de Activos Financieros    | 0                               | 0                           | 0                  |
| 31               | Iniciativas de Inversión              | 189.081                         | 97.768                      | 91.313             |
| 32               | Préstamos                             | 0                               | 0                           | 0                  |
| 33               | Transferencias de Capital             | 0                               | 0                           | 0                  |
| 34               | Servicio de la Deuda                  | 1.001                           | 0                           | 1.001              |
| 35               | Saldo Final de Caja                   | 765.961                         | 0                           | 765.961            |
|                  | <b>TOTALES</b>                        | <b>11.912.257</b>               | <b>9.967.035</b>            | <b>1.945.222</b>   |

Nombre de la Entidad: I. MUNICIPALIDAD DE QUILLECO

## **ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 15:**

**Nota 16:**

**ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS**

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

**Nota 17: Bienes Intangibles****A. Detalles de los saldos de las cuentas de Bienes Intangibles**

| CUENTA |                                      | Saldo Inicial 2019 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2019 |
|--------|--------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                         |                    |             |               |                  |
| 15102  | Sistemas de Información              | 0                  | 0           | 0             | 14.247           |
| 15105  | Derechos de Aprovechamiento de Aguas | 0                  | 0           | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>14.247</b>    |

| CUENTA |                                      | Saldo Inicial 2018 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2018 |
|--------|--------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION                         |                    |             |               |                  |
| 15102  | Sistemas de Información              | 0                  | 0           | 0             | 14.247           |
| 15105  | Derechos de Aprovechamiento de Aguas | 0                  | 0           | 0             | 0                |
|        | <b>TOTAL</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>14.247</b>    |

**B. Detalle del saldo de la cuenta Amortización Acumulada de Sistemas de Información**

| CUENTA |                         | Saldo Inicial 2019 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2019 |
|--------|-------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION            |                    |             |               |                  |
| 15202  | Sistemas de Información | 0                  | 0           | 0             | (13.997)         |
|        | <b>TOTAL</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>(13.997)</b>  |

| CUENTA |                         | Saldo Inicial 2018 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2018 |
|--------|-------------------------|--------------------|-------------|---------------|------------------|
| CODIGO | DENOMINACION            |                    |             |               |                  |
| 15202  | Sistemas de Información | 0                  | 0           | 0             | (13.997)         |
|        | <b>TOTAL</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>0</b>      | <b>(13.997)</b>  |

**Nota 18:**

## ALCANCE DE LAS NOTAS EXPLICATIVAS

Desde el 1 de enero al 31 diciembre 2019

Miles de Pesos

### Nota 19:

| Naturaleza del Evento | 31/12/2019 , en M\$ (miles de pesos) |
|-----------------------|--------------------------------------|
|                       |                                      |

### Nota 20:

Fecha 18/08/2020

---

Director de Administración y Finanzas

---

Alcalde(sa)