**I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.**
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**
**CONSOLIDADO**

# BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| CUENTAS | 31/12/2017 | | 31/12/2016 | |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIVO** | | | | |
| **ACTIVOS CORRIENTES** | | **735,574** | | **706,824** |
| RECURSOS DISPONIBLES | | 725,866 | | 696,468 |
| DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL | 709,520 | | 671,898 | |
| ANTICIPOS DE FONDOS | 16,346 | | 24,570 | |
| BIENES FINANCIEROS | | 9,708 | | 10,356 |
| CUENTAS POR COBRAR | 5,450 | | 5,450 | |
| DEUDORES PRESUPUESTARIOS | 4,258 | | 4,906 | |
| GASTOS ANTICIPADOS | 0 | | 0 | |
| BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO | | 0 | | 0 |
| EXISTENCIAS | 0 | | 0 | |
| **ACTIVOS NO CORRIENTES** | | **736,950** | | **588,648** |
| BIENES FINANCIEROS | | 1,170 | | 1,170 |
| INVERSIONES FINANCIERAS | 0 | | 0 | |
| PRÉSTAMOS | 1,170 | | 1,170 | |
| BIENES DE USO | | 652,590 | | 504,288 |
| BIENES DE USO DEPRECIABLES | 850,499 | | 765,505 | |
| BIENES DE USO NO DEPRECIABLES | 132,261 | | 67,970 | |
| BIENES SUJETOS A AGOTAMIENTO | 0 | | 0 | |
| BIENES DE USO EN LEASING | 0 | | 0 | |
| BIENES DE USO POR INCORPORAR | 7,594 | | 7,452 | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA | -337,764 | | -336,639 | |
| BIENES CONCESIONADOS | 0 | | 0 | |
| OTROS ACTIVOS | | 83,190 | | 83,190 |
| BIENES INTANGIBLES | 9,887 | | 9,887 | |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLES | 0 | | 0 | |
| COSTO DE PROYECTOS Y PROGRAMAS | 67,519 | | 67,519 | |
| DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACIÓN | 0 | | 0 | |
| DEUDORES POR RENDICIÓN DE CUENTAS | 1,523 | | 1,523 | |
| DETRIMENTOS | 0 | | 0 | |
| OTROS BIENES | 4,261 | | 4,261 | |
| **TOTAL ACTIVO** | | **1,472,524** | | **1,295,472** |

| CUENTAS | 31/12/2017 | | 31/12/2016 | |
|---|---|---|---|---|
| **PASIVO** | | | | |
| **PASIVOS CORRIENTES** | | **515,234** | | **435,952** |
| DEUDA CORRIENTE | | 506,042 | | 429,305 |
| DEPÓSITOS DE TERCEROS | 492,558 | | 418,886 | |
| ACREEDORES PRESUPUESTARIOS | 13,484 | | 10,419 | |
| OTRAS DEUDAS | | 9,192 | | 6,647 |
| CUENTAS POR PAGAR | 9,192 | | 6,647 | |
| PROVISIONES | 0 | | 0 | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 0 | | 0 | |
| OTROS PASIVOS | 0 | | 0 | |
| **PASIVOS NO CORRIENTES** | | **0** | | **0** |
| DEUDA PÚBLICA | | 0 | | 0 |
| DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0 | | 0 | |
| **TOTAL PASIVO** | | **515,234** | | **435,952** |
| **PATRIMONIO** | | | | |
| **PATRIMONIO NETO** | | **957,289** | | **859,517** |
| PATRIMONIO DEL ESTADO. | | 957,289 | | 859,517 |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 349,286 | | 342,773 | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 526,563 | | 513,851 | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 81,440 | | 2,893 | |
| DETRIMENTOS PATRIMONIALES DIRECTOS | 0 | | 0 | |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO** | | **1,472,523** | | **1,295,469** |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

Fecha: 31 JUL. 2018

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

**Directora Administración y Finanzas**

**Alcalde (s)**

I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.
DIRECCIÓN DE FINANZAS
CONSOLIDADO

# ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| CUENTAS | 2017 | 2016 |
|---|---|---|
| **INGRESOS PATRIMONIALES** | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 127,820 | 125,890 |
| TRANSFERENCIAS RECIBIDAS | 2,374,921 | 2,293,731 |
| VENTA DE ACTIVOS | 0 | 0 |
| OTROS INGRESOS PATRIMONIALES | 1,538,750 | 1,375,701 |
| **TOTAL INGRESOS** | **4,041,491** | **3,795,322** |
| **GASTOS PATRIMONIALES** | | |
| TRASPASOS AL FISCO | 0 | 0 |
| PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 24,732 | 27,940 |
| GASTOS OPERACIONALES | 3,330,041 | 2,908,983 |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS | 341,431 | 218,533 |
| COSTO DE VENTA | 0 | 0 |
| GASTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA | 163,761 | 543,619 |
| OTROS GASTOS PATRIMONIALES | 100,086 | 93,355 |
| **TOTAL GASTOS** | **3,960,051** | **3,792,430** |
| **RESULTADO DEL PERÍODO** | **81,440** | **2,892** |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

Fecha: 31 JUL. 2018

**Directora Administración y Finanzas**

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

**Alcalde (s)**

**I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.**
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**
**CONSOLIDADO**

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PERCIBIDO | POR PERCIBIR |
| 03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA | 169,200 | 171,700 | 158,920 | 158,920 | 0 |
| 04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,706,771 | 2,185,490 | 2,200,260 | 2,200,260 | 0 |
| 06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 4,000 | 4,000 | 1,785 | 1,785 | 0 |
| 07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 1,480,300 | 1,562,685 | 1,529,511 | 1,529,511 | 0 |
| 10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 3,000 | 3,000 | 4,906 | 649 | 4,258 |
| 13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 137,438 | 498,543 | 174,661 | 174,661 | 0 |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUBTOTALES | 3,500,710 | 4,425,419 | 4,070,043 | 4,065,786 | 4,258 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 266,982 | 376,073 | | | |
| **TOTALES** | **3,767,692** | **4,801,492** | **4,070,043** | **4,065,786** | **4,258** |

| EGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PAGADO | POR PAGAR |
| 21 C X P GASTOS EN PERSONAL | 2,387,505 | 2,820,717 | 2,702,992 | 2,702,992 | 0 |
| 22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 717,696 | 728,403 | 627,049 | 620,691 | 6,358 |
| 23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 24,732 | 24,732 | 24,732 | 0 |
| 24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 274,344 | 384,261 | 372,573 | 372,573 | 0 |
| 25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 15,000 | 44,588 | 44,357 | 44,357 | 0 |
| 29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 25,900 | 22,700 | 14,187 | 14,187 | 0 |
| 30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 324,980 | 681,085 | 327,463 | 327,315 | 148 |
| 32 C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 6,765 | 12,422 | 10,419 | 3,440 | 6,979 |
| SUBTOTALES | 3,752,192 | 4,718,908 | 4,123,772 | 4,110,287 | 13,485 |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 15,500 | 82,584 | | | |
| **TOTALES** | **3,767,692** | **4,801,492** | **4,123,772** | **4,110,287** | **13,485** |

Fecha: 31 JUL. 2018

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

**Directora Administración y Finanzas**

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

**Alcalde (s)**

**I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.**
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**
**AREA: MUNICIPAL**

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PERCIBIDO | POR PERCIBIR |
| 03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA | 169,200 | 171,700 | 158,920 | 158,920 | 0 |
| 04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 27,700 | 42,700 | 111,122 | 111,122 | 0 |
| 06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 4,000 | 4,000 | 1,785 | 1,785 | 0 |
| 07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 1,480,300 | 1,562,685 | 1,529,511 | 1,529,511 | 0 |
| 10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 3,000 | 3,000 | 4,906 | 649 | 4,258 |
| 13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 137,438 | 498,543 | 174,661 | 174,661 | 0 |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUBTOTALES | 1,821,639 | 2,282,629 | 1,980,905 | 1,976,648 | 4,258 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 261,487 | 323,578 | | | |
| **TOTALES** | **2,083,126** | **2,606,207** | **1,980,905** | **1,976,648** | **4,258** |

| EGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PAGADO | POR PAGAR |
| 21 C X P GASTOS EN PERSONAL | 956,200 | 1,048,341 | 1,036,620 | 1,036,620 | 0 |
| 22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 484,600 | 424,698 | 372,424 | 372,245 | 179 |
| 23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 274,344 | 384,261 | 372,573 | 372,573 | 0 |
| 25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 15,000 | 43,020 | 42,789 | 42,789 | 0 |
| 29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 17,002 | 13,802 | 8,575 | 8,575 | 0 |
| 30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 324,980 | 681,085 | 327,463 | 327,315 | 148 |
| 32 C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 6,000 | 6,000 | 4,060 | 3,440 | 620 |
| SUBTOTALES | 2,078,126 | 2,601,207 | 2,164,504 | 2,163,557 | 947 |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 5,000 | 5,000 | | | |
| **TOTALES** | **2,083,126** | **2,606,207** | **2,164,504** | **2,163,557** | **947** |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

Fecha: 31 JUL. 2018

**Directora Administración y Finanzas**

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

**Alcalde (s)**

**FUTALEUFU**
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**
**AREA: EDUCACION**

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PERCIBIDO | POR PERCIBIR |
| 03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,581,671 | 2,037,120 | 2,010,816 | 2,010,816 | 0 |
| 06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUBTOTALES | 1,581,671 | 2,037,120 | 2,010,816 | 2,010,816 | 0 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 2,895 | 49,895 | | | |
| **TOTALES** | **1,584,566** | **2,087,015** | **2,010,816** | **2,010,816** | **0** |

| EGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PAGADO | POR PAGAR |
| 21 C X P GASTOS EN PERSONAL | 1,392,779 | 1,712,804 | 1,610,177 | 1,610,177 | 0 |
| 22 BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO | 173,889 | 260,929 | 234,279 | 228,100 | 6,179 |
| 23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 24,732 | 24,732 | 24,732 | 0 |
| 24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 0 | 1,568 | 1,568 | 1,568 | 0 |
| 29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 8,898 | 8,898 | 5,613 | 5,613 | 0 |
| 30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 0 | 2,000 | 1,937 | 0 | 1,937 |
| SUBTOTALES | 1,575,566 | 2,010,931 | 1,878,306 | 1,870,190 | 8,116 |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 9,000 | 76,084 | | | |
| **TOTALES** | **1,584,566** | **2,087,015** | **1,878,306** | **1,870,190** | **8,116** |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

Fecha: 31 JUL. 2018

**JEFE FINANZAS**

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

**ALCALDE (S)**

**FUTALEUFU**
**DIRECCIÓN DE FINANZAS**
**AREA: SALUD**

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero hasta Diciembre de 2017
En Miles de Pesos

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PERCIBIDO | POR PERCIBIR |
| 03 C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 NO SE ENCUENTRA EN EL PLAN DE CUENTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 97,400 | 105,670 | 78,323 | 78,323 | 0 |
| 06 C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 C X C INGRESOS DE OPERACIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 C X C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUBTOTALES | 97,400 | 105,670 | 78,323 | 78,323 | 0 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 2,600 | 2,600 | | | |
| **TOTALES** | **100,000** | **108,270** | **78,323** | **78,323** | **0** |

| EGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | PAGADO | POR PAGAR |
| 21 C X P GASTOS EN PERSONAL | 38,526 | 59,572 | 56,195 | 56,195 | 0 |
| 22 C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 59,209 | 42,776 | 20,346 | 20,346 | 0 |
| 23 C X P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 C X P ÍNTEGROS AL FISCO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 C X P OTROS GASTOS CORRIENTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 C X P INICIATIVAS DE INVERSIÓN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 C X P PRÉSTAMOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 C X P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 C X P SERVICIO DE LA DEUDA | 765 | 4,422 | 4,422 | 0 | 4,422 |
| SUBTOTALES | 98,500 | 106,770 | 80,963 | 76,541 | 4,422 |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 1,500 | 1,500 | | | |
| **TOTALES** | **100,000** | **108,270** | **80,963** | **76,541** | **4,422** |

I. MUNICIPALIDAD ☆ DIRECTORA ADM. Y FINANZAS ☆ FUTALEUFU

Fecha: 31 JUL. 2018

JEFE FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD ☆ ALCALDE ☆ FUTALEUFU

ALCALDE(S)

I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.

Impreso el dia 01/08/2018.

DIRECCION DE FINANZAS

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
## PERIODO 1 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
## En Miles de Pesos

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS** | | | | | **-44,503** |
| **FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES** | | | | **297,000** | |
| **INGRESOS OPERACIONALES** | | | **4,065,785** | | |
| 115-03 | Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades | 158,920 | | | |
| 115-05 | Transferencias Corrientes | 2,200,260 | | | |
| 115-06 | Rentas de la Propiedad | 1,785 | | | |
| 115-07 | Ingresos de Operación | 0 | | | |
| 115-08 | Otros Ingresos Corrientes | 1,529,511 | | | |
| 115-12-10 | Recuperación de Préstamos - Ingresos por Percibir | 649 | | | |
| 115-13 | Transferencias para Gastos de Capital | 174,661 | | | |
| **GASTOS OPERACIONALES** | | | **3,768,785** | | |
| 215-21 | Gastos en Personal | 2,702,992 | | | |
| 215-22 | Bienes de Servicios de Consumo | 620,691 | | | |
| 215-23 | Prestaciones de Seguridad Social | 24,732 | | | |
| 215-24 | Transferencias Corrientes | 372,573 | | | |
| 215-25 | Integros al Fisco | 0 | | | |
| 215-26 | Otros Gastos Corrientes | 44,357 | | | |
| 215-33 | Transferencias de Capital | 0 | | | |
| 215-34-03 | Servicio de la Deuda - Intereses | 0 | | | |
| 215-34-05 | Otros Gastos Financieros | 0 | | | |
| 215-34-07 | Deuda Flotante | 3,440 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION** | | | | **-341,503** | |
| **INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION** | | | **0** | | |
| 115-10 | Ventas de Activos no Financieros | 0 | | | |
| 115-11 | Ventas de Activos Financieros | 0 | | | |
| 115-12 | Recuperación de Préstamos | 0 | | | |
| **GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION** | | | **341,503** | | |
| 215-29 | Adquisición de Activos no Financieros | 14,187 | | | |
| 215-30 | Adquisición de Activos Financieros | 0 | | | |
| 215-31 | Iniciativas de Inversión | 327,315 | | | |
| 215-32 | Préstamos | 0 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** | | | | 0 | |
| **INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** | | | 0 | | |
| 115-14 | Endeudamiento | 0 | | | |
| **GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN** | | | 0 | | |
| 215-34-01 | Servicio de la Deuda - Amortización | 0 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS** | | | | 82,125 |
| **MOVIMIENTOS ACREEDORES** | | 2,458,691 | | |
| **MOVIMIENTOS DEUDORES** | | -2,376,566 | | |
| **VARIACION NETA DEL EFECTIVO** | | | | 37,622 |
| **SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES** | | | | 671,898 |
| **SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES** | | | | 709,520 |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

**Directora Administración y Finanzas**

FECHA: 31 JUL. 2018

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE Alcalde (s) FUTALEUFU

I. MUNICIPALIDAD DE FUTALEUFU.
DIRECCION DE FINANZAS
AREA: CONSOLIDADO

Impreso el día 01/08/2018.

# ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO

En Miles de Pesos

| DETALLE | 31 Diciembre 2017 | |
|---|---|---|
| **AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO** | | 7 |
| DONACION EN BIENES | 6,788 | |
| CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES | 0 | |
| AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES | 0 | |
| DETRIMENTO PATRIMONIAL | 0 | |
| **DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO** | | 0 |
| DETRIMENTO PATRIMONIAL | 0 | |
| CAMBIO EN LAS POLITICAS CONTABLES | 0 | |
| AJUSTE POR CORRECIONES DE ERRORES | 0 | |
| **VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO** | | 6,788 |
| **RESULTADO DEL PERIODO** | 81,440 | |
| **VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO** | | 81,440 |
| **PATRIMONIO INICIAL** | | 858,517 |
| OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | 16,331 |
| **PATRIMONIO FINAL** | | 957,288 |

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTALEUFU

FECHA: 31 JUL. 2018

Directora
Administración y
Finanzas

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

Alcalde (s)

# ESTADOS FINANCIEROS CAPITULO V

## NOTAS EXPLICATIVAS

Nombre del municipio: **Ilustre Municipalidad de Futaleufú**
**RUT: 69,231,200-7**
Región: X Región

**Servicios Traspasados: Educación - Salud**

## Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

**a) El período contable cubierto por los Estados Financieros**: Los presentes estados financieros reflejan las operaciones comprendidas, entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del año 2017. Se presentan comparativos con el año 2016.

**b) Bases de preparación:** Los Estados financieros y sus notas correspondientes han sido preparados en base a la normativa y procedimientos contables impartidos por oficios N° S 60.820 DE 2005, Y N° 36,640 de 2007, ambas de la CGR,

**c) Criterio empleado en la actualización de los Estados Financieros:** En estos estados Financieros comparativos que se presentan, no fueron actualizados, por lo que estan expresados en pesos de los correspondientes ejercicios.

**d) Naturaleza de los anticipos de fondos:** El saldo que se presenta en estos conceptos corresponde a los anticipos otorgados a terceros, para los cuales deben rendir cuentas,

**e) Naturaleza de las cuentas por cobrar:** El saldo que se muestra corresponde a ingresos devengados que no se percibieron, provenientos del ejercicio pasado

**f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización:** No se han realizado inversiones financieras

**g) Naturaleza de los préstamos:** No se han otorgado prestamos

**h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso:** Los bienes de uso que se han incorporado corresponden a aquellos cuyo costo es mayor a las tres unidades tributarias, y valorizados al costo, de acuerdo con la normativa contable vigente, cabe destacar que no se han registrado incorporaciones por grupos homogeneos.

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

**j) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas:** Corresponde deudores por transferencias otorgadas a privados y que se encuentran pendiente de rendición,

**k) Descripción de los costos de proyectos:** Siguen en ejecución Programa Mejoramiento de Barrios, como consultorias, estudios basicos, obras civiles del año y de arrastre años anteriores,

**l) Naturaleza de los depósitos de terceros:** La mayoria de los recursos depositos de terceros provienen del Gobierno Regional, y fondos que fueron a aprobados por convenios celebrados con esta Entidad.

**m) Naturaleza de las cuentas por pagar:** Las cuentas por pagar son deuda con proveedores devengadas y no pagadas al 31.12.2017.

**n) Descripción de la deuda:** Municipalidad presenta deuda con proveedores y con el Fondo Común Municipal. Saldo pagado en el mes de enero 2018.

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

El índice de actualización para el presente ejercicio alcanzó a un 1,9%. Los montos resultantes de estas operaciones, a nivel global, se detallan a continuación:

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 46301 | Actualización de Bienes | 9,816 | 14,792 |
| 56301 | Actualización de Obligaciones | 0 | 0 |
| 56302 | Actualización de Patrimonio | 16,331 | 24,142 |

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

### A. Anticipos de Fondos

| CUENTA | | Saldos al 31-12-2017 | Saldos al 31/12/2016 | Saldos anteriores al 01/01/2016 |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | |
| 11401 | Anticipos a Proveedores | 0 | 0 | 0 |
| 11402 | Anticipos a Contratistas | 0 | 0 | 0 |
| 11403 | Anticipos a Rendir Cuenta | 15,414 | 23,638 | 22,192 |
| 11404 | Garantías Otorgadas | 0 | 0 | 0 |
| 11406 | Anticipos Previsionales | 932 | 932 | 932 |
| 11407 | Cartas de Créditos | 0 | 0 | 0 |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 0 | 0 | 0 |
| 11409 | Trajetas de Crédito | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTAL** | **16,346** | **24,570** | **23,124** |

### B. Depósitos de Terceros

| CUENTA | | Saldo al 31-12-2017 | Saldo al 31/12/2016 | Saldos anteriores al 01/01/2016 |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | |
| 21401 | Anticipos de Clientes | 0 | 0 | 0 |
| 21404 | Garantías Recibidas | 0 | 0 | 0 |
| 21405 | Administración de Fondos | 126,072 | 92,437 | 69,985 |
| 11405 | Aplicación de Fondos de Administración | 0 | 0 | 0 |
| 21406 | Depósitos Previsionales | 0 | 0 | 0 |
| 21407 | Recaudación del Sistema Financiero | 0 | 0 | 0 |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | 273,493 | 259,626 | 167,097 |
| 21410 | Retenciones Previsionales | 46,565 | 21,892 | 26,846 |
| 21411 | Retenciones Tributarias | 11,392 | 10,517 | 8,252 |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | 35,036 | 34,414 | 34,514 |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | 0 | 0 | 0 |
| 21601 | Documentos Caducados | 6,115 | 5,886 | 5,505 |
| | **TOTAL** | **498,673** | **424,772** | **312,199** |

**C. Administración de Fondos**

| Año 2017 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Detalle por acreedor | Saldo al Inicio del ejercicio. | Administración de Fondos 21405 (1) | Aplicación de Fondos 11405 (2) | Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio | Saldo al término del ejercicio. |
| Gobierno Regional de los Lagos | 27,393 | 0 | 0 | 26,936 | 457 |
| Programas Sociales | 31,071 | 108,241 | 0 | 92,546 | 46,766 |
| Programas del Servicio de Salud | 5,569 | 6,847 | 0 | 7,384 | 5,032 |
| Instituto Nacional del Deporte | -120 | 0 | 0 | 0 | -120 |
| Subdere | 1,842 | 0 | 0 | 0 | 1,842 |
| Otras Administraciones de Fondos | 26,682 | 77,423 | | 32,010 | 72,095 |
| **TOTAL** | **92,437** | **192,511** | **0** | **158,876** | **126,072** |

| Año 2016 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Detalle por acreedor | Saldo al Inicio del ejercicio. | Administración de Fondos 21405 (1) | Aplicación de Fondos 11405 (2) | Fondos rendidos o devueltos en el ejercicio | Saldo al término del ejercicio. |
| Gobierno Regional de los Lagos | 28,990 | 33,412 | 0 | 35,009 | 27,393 |
| Programas Sociales | 8,719 | 81,053 | 0 | 58,701 | 31,071 |
| Programas del Servicio de Salud | 2,163 | 6,847 | 0 | 3,441 | 5,569 |
| Instituto Nacional del Deporte | 1,696 | 0 | 0 | 1,816 | -120 |
| Subdere | 1,842 | 0 | 0 | 0 | 1,842 |
| Otras Administraciones de Fondos | 26,575 | 49,757 | 0 | 49,650 | 26,682 |
| **TOTAL** | **69,985** | **171,069** | **0** | **148,617** | **92,437** |

## Nota 5: Cuentas por Cobrar

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 11601 | Documentos Protestados | 5450 | 5450 |
| 11602 | Detrimento en Recursos Disponibles | 0 | 0 |
| 11605 | Detrimento Patrimonial de Fondos | 0 | 0 |
| 12101 | Deudores | 0 | 0 |
| 12102 | Documentos por Cobrar | 0 | 0 |
| 12103 | IVA – Crédito Fiscal | 0 | 0 |
| 12105 | Pagos Provisionales Mensuales | 0 | 0 |
| | **SUBTOTAL** | **5450** | **5450** |
| 12192 | Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios | 4,258 | 4,906 |
| | **SUBTOTAL** | **4,258** | **4,906** |
| | **TOTAL** | **9,708** | **10,356** |

## Nota 6: Bienes de Consumo y Cambio

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 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 |
| | **TOTAL** | **0** | **0** |

## Nota 7: Inversiones Financieras

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2017 | Criterios de Valorización | Saldo al 31/12/2016 | Criterios de Valorización |
|---|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | | |
| 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 Participación de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12299 | Otros Activos Financieros | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTAL** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Nota 8: Préstamos

| CUENTA | | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | |
| 12302 | Hipotecarios | 0 | 0 |
| 12306 | Créditos a Contratistas | 1,170 | 1,170 |
| 12307 | Por Cambio de Residencia | 0 | 0 |
| 12309 | Deudores por Ventas a Plazo | 0 | 0 |
| | **TOTAL** | **1,170** | **1,170** |

## Nota 9: Bienes de Uso

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

| 2017 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CUENTA | | Saldo Inicial 2017 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2017 |
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | | |
| 14101 | Edificaciones | 399,137 | 70,888 | 0 | 470,025 |
| 14102 | Maquinarias y Equipos para la Producción | 90,105 | 18,600 | 0 | 108,705 |
| 14103 | Instalaciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | Máquinas y Equipos de Oficina | 19,237 | 1,594 | 0 | 20,831 |
| 14105 | Vehículos | 86,585 | -21,051 | 0 | 65,534 |
| 14106 | Muebles y Enseres | 19,015 | 3,610 | 0 | 22,625 |
| 14107 | Herramientas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | Equipos Computacionales y Periféricos | 151,427 | 11,352 | 0 | 162,779 |
| 14109 | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | Obras de Infraestructura | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | Bienes de Uso Depreciables en Comodato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTAL** | **765,506** | **84,993** | **0** | **850,499** |

| 2016 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CUENTA | | Saldo Inicial 2016 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2016 |
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | | |
| 14101 | Edificaciones | 387,888 | 11,249 | 0 | 399,137 |
| 14102 | Maquinarias y Equipos para la Producción | 85,785 | 4,320 | 0 | 90,105 |
| 14103 | Instalaciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | Máquinas y Equipos de Oficina | 11,342 | 7,895 | 0 | 19,237 |
| 14105 | Vehículos | 172,372 | -85,787 | 0 | 86,585 |
| 14106 | Muebles y Enseres | 13,495 | 5,520 | 0 | 19,015 |
| 14107 | Herramientas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | Equipos Computacionales y Periféricos | 131,560 | 19,867 | 0 | 151,427 |
| 14109 | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | Obras de Infraestructura | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | Bienes de Uso Depreciables en Comodato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 802,442 | -36,936 | 0 | 765,506 |

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

| 2017 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CUENTA | | Saldo Inicial 2017 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2017 |
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | | |
| 14901 | Depreciación Acumulada de Edificaciones | 103,434 | 18,656 | 0 | 122,090 |
| 14902 | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción | 61,529 | 2,065 | 0 | 63,594 |
| 14903 | Depreciación Acumulada de Instalaciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14904 | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina | 6,926 | 2,112 | 0 | 9,038 |
| 14905 | Depreciación Acumulada de Vehículos | 79,551 | -33,973 | 0 | 45,578 |
| 14906 | Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres | 4,537 | 2,533 | 0 | 7,070 |
| 14907 | Depreciación Acumulada de Herramientas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14908 | Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos | 80,664 | 9,729 | 0 | 90,393 |
| 14909 | Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14910 | Depreciación Acumulada de Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14911 | Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14913 | Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 336,641 | 1,122 | 0 | 337,763 |

| 2016 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CUENTA | | Saldo Inicial 2016 | Variaciones | Actualización | Saldo Final 2016 |
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | | | | |
| 14901 | Depreciación Acumulada de Edificaciones | 81,428 | 22,006 | 0 | 103,434 |
| 14902 | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción | 55,810 | 5,719 | 0 | 61,529 |
| 14903 | Depreciación Acumulada de Instalaciones | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14904 | Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos de Oficina | 6,405 | 521 | 0 | 6,926 |
| 14905 | Depreciación Acumulada de Vehículos | 159,848 | -80,297 | 0 | 79,551 |
| 14906 | Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres | 4,946 | -409 | 0 | 4,537 |
| 14907 | Depreciación Acumulada de Herramientas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14908 | Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos | 66,729 | 13,935 | 0 | 80,664 |
| 14909 | Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14910 | Depreciación Acumulada de Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14911 | Depreciación Acumulada de Obras Infraestructura | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14913 | Depreciación Acumulada de Bienes en Comodato | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 375,166 | -38,525 | 0 | 336,641 |

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

| 2017 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | Bienes de Uso Depreciables Saldo Final a 31-12-2017 | Depreciación Acumulada Saldo final a 31-12-2017 | Bienes de Uso Depreciables -Neto- |
| 14101 | Edificaciones | 470,025 | 122,090 | 347,935 |
| 14102 | Maquinarias Y Equipos para la Producción | 108,705 | 63,594 | 45,111 |
| 14103 | Instalaciones | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | Máquinas y Equipos de Oficina | 20,831 | 9,038 | 11,793 |
| 14105 | Vehículos | 65,534 | 45,578 | 19,956 |
| 14106 | Muebles y Enseres | 22,625 | 7,070 | 15,555 |
| 14107 | Herramientas | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | Equipos Computacionales y Periféricos | 162,779 | 90,393 | 72,386 |
| 14109 | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | Obras de Infraestructura | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | Bienes Uso Depreciables en Comodato | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 850,499 | 337,763 | 512,736 |

| 2016 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | Bienes de Uso Depreciables Saldo Final a 31-12-2016 | Depreciación Acumulada Saldo final a 31-12-2016 | Bienes de Uso Depreciables -Neto- |
| 14101 | Edificaciones | 399,137 | 103,434 | 295,703 |
| 14102 | Maquinarias Y Equipos para la Producción | 90,105 | 61,529 | 28,576 |
| 14103 | Instalaciones | 0 | 0 | 0 |
| 14104 | Máquinas y Equipos de Oficina | 19,237 | 6,926 | 12,311 |
| 14105 | Vehículos | 86,585 | 79,551 | 7,034 |
| 14106 | Muebles y Enseres | 19,015 | 4,537 | 14,478 |
| 14107 | Herramientas | 0 | 0 | 0 |
| 14108 | Equipos Computacionales y Periféricos | 151,427 | 80,664 | 70,763 |
| 14109 | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas | 0 | 0 | 0 |
| 14110 | Activos Biológicos | 0 | 0 | 0 |
| 14111 | Obras de Infraestructura | 0 | 0 | 0 |
| 14113 | Bienes Uso Depreciables en Comodato | 0 | 0 | 0 |
| | TOTAL | 765,506 | 336,641 | 428,865 |

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

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| 14201 | Terrenos | 132,261 | 67,970 |
| 14202 | Obras de Arte | 0 | 0 |
| 14203 | Bibliotecas, Museos y Similares | 0 | 0 |
| 14204 | Bienes de Uso no Depreciables en Comodato | 0 | 0 |
| | TOTAL | 132,261 | 67,970 |

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

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| 14301 | Propiedades Mineras | 0 | 0 |
| 14302 | Bosques Naturales | 0 | 0 |
| TOTAL | | 0 | 0 |

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

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| 14401 | Edificaciones en Leasing | 0 | 0 |
| 14402 | Maquinarias Y Equipos Producción en Leasing | 0 | 0 |
| 14403 | Vehículos en Leasing | 0 | 0 |
| 14404 | Equipos Computacionales Y Periféricos en Leasing | 0 | 0 |
| 14420 | Terrenos en Leasing | 0 | 0 |
| | TOTAL | 0 | 0 |

## Nota 10: Costos de Proyectos y Programas

**A. Estudios y proyectos realizados**

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| 1610101 | Gastos Administrativos | 0 | 0 |
| 1610102 | Consultoria | 0 | 0 |
| 1610199 | Costos Acumulados | 0 | 0 |
| 1610201 | Gastos Administrativos | 31,967 | 31,967 |
| 1610202 | Consultoria | 0 | 0 |
| 1610203 | Terrenos | 0 | 0 |
| 1610204 | Obras Civiles | 7,623 | 570,075 |
| 1610205 | Equipamientos | 0 | 0 |
| 1610206 | Equipos | 0 | 0 |
| 1610207 | Vehiculos | 0 | 0 |
| 1610298 | Otros Gastos | 0 | 0 |
| 1610299 | Costos Acumulados de Proyectos | 210,582 | 201,588 |
| | **TOTAL** | **250,172** | **803,630** |

**B. Aplicación a Gastos Patrimoniales**

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al |
|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| 1619901 | Aplicación a Gastos de Estudios Básicos | 0 | 0 |
| 1619902 | Aplicación a Gastos de Proyectos | 202,959 | 736,111 |
| | **TOTAL** | **202,959** | **736,111** |

## Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al | Saldo anteriores al |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
| 12401 | Deudores de Dudosa Recuperacion | 0 | 0 | 0 |
| 12402 | Deudores en Cobranza Judicial | 0 | 0 | 0 |
| 1240301 | Deudores de Dudosa Recuperacion | 0 | 0 | 0 |
| 1240302 | Deudores Cobranza Judicial | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTAL** | **0** | **0** | **0** |

## Nota 12: Deudores por Rendiciones de Cuentas

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al | Saldo anteriores al |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
| 1210601 | Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado | 1,523 | 1,523 | 1,523 |
| 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 |
| | **TOTAL** | **1,523** | **1,523** | **1,523** |

## Nota 13: Deudas

| CUENTA | | Saldo al | Saldo al | Saldo anteriores al |
|---|---|---|---|---|
| CÓDIGO | DENOMINACIÓN | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
| 22101 | Acreedores | 0 | 0 | 0 |
| 22102 | Fondos de Terceros | 0 | 0 | 0 |
| 22103 | IVA - Débito Fiscal | 0 | 0 | 0 |
| 22104 | Cuentao No creada en Catalogo | 0 | 0 | 0 |
| 22105 | Cuentao No creada en Catalogo | 0 | 0 | 0 |
| 22106 | Cuentao No creada en Catalogo | 0 | 0 | 0 |
| 22107 | Obligaciones por aportes al Fondo Común Municipal | 1,410 | 375 | 92 |
| 22108 | Obligaciones con Registro de Multas del Tránsito | 1,082 | 295 | 0 |
| 22109 | Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG | 585 | 91 | 0 |
| 22110 | Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de otras Municipalidades | 0 | 0 | 0 |
| 22121 | Convenios 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 |
| | **SUBTOTAL** | **3,077** | **761** | **92** |
| 22192 | Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios | 13,484 | 10,419 | 13,967 |
| | **TOTAL** | **16,561** | **11,180** | **14,059** |
| 22201 | Pasivos por Clasificar | 0 | 0 | 0 |
| 22401 | Provisiones | 0 | 0 | 0 |
| 22501 | Arriendo de Inmuebles | 0 | 0 | 0 |
| 2310201 | Empréstitos de la Subsecretaría 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 |
| | **SUBTOTAL** | **0** | **0** | **0** |
| | **TOTAL** | **16,561** | **11,180** | **14,059** |

## Nota 14: Estados de Situacion Presupuestaria

| INGRESOS | | PRESUPUESTO ACTUALIZADO EN M$ | EJECUCION DEVENGADO EN M$ | DIFERENCIA M$ |
|---|---|---|---|---|
| SUBTITULO | DENOMINACIÓN | | | |
| 3 | Tributos Sobre el Uso de Bienes y la Realizacion de Activida | 171,700 | 158,920 | 12,780 |
| 5 | Transferencias Corrientes | 2,185,490 | 2,200,260 | -14,770 |
| 6 | Rentas de la Propiedad | 4,000 | 1,785 | 2,215 |
| 7 | Ingresos de Operación | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Otros Ingresos Corrientes | 1,562,685 | 1,529,511 | 33,174 |
| 10 | Venta de Activos no Financieros | 1 | 0 | 1 |
| 11 | Venta de Activos Financieros | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Recuperacion de Prestamos | 3,000 | 4,906 | -1,906 |
| 13 | Transferencias para gastos de Capital | 498,543 | 174,661 | 323,882 |
| 14 | Endeudamiento | 0 | 0 | 0 |
| | **SUBTOTALES** | 4,425,419 | 4,070,043 | 355,376 |
| 15 | Saldo Inicial de Caja | 376,073 | 0 | 376,073 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| | **TOTALES** | **4,801,492** | **4,070,043** | **731,449** |

| GASTOS | | PRESUPUESTO ACTUALIZADO EN M$ | EJECUCION DEVENGADO EN M$ | DIFERENCIA M$ |
|---|---|---|---|---|
| SUBTITULO | DENOMINACIÓN | | | |
| 21 | Gastos en Personal | 2,820,717 | 2,702,992 | 117,725 |
| 22 | Bienes y Servicios de Consumo | 728,403 | 627,049 | 101,354 |
| 23 | Prestaciones de Seguridad Social | 24,732 | 24,732 | 0 |
| 24 | Transferencias Corrientes | 384,261 | 372,573 | 11,688 |
| 25 | Integros del Fisco | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Otros Gastos Corrientes | 44,588 | 44,357 | 231 |
| 29 | Adquisicion de Activos no financieros | 22,700 | 14,187 | 8,513 |
| 30 | Adquisicion de Activos Financieros | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Iniciativas de Inversion | 681,085 | 327,463 | 353,622 |
| 32 | Prestamos | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Transferencias de Capital | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Servicio de la Deuda | 12,422 | 10,419 | 2,003 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| | SUBTOTALES | 4,718,908 | 4,123,772 | 595,136 |
| 35 | Saldo Final de Caja | 82,584 | 0 | 82,584 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALES | 4,801,492 | 4,123,772 | 677,720 |

## Nota 15: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

| | | |
|---|---|---|
| AUMENTO DEL PATRIMONIO NETO | | 0 |
| Donaciones de Bienes | 6788 | 0 |
| Detrimento Patrimonial | 0 | 0 |
| Cambio de Politicas Contables | 0 | 0 |
| Ajuste por correccion de errores | 0 | 0 |
| DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO | | 0 |
| Detrimento Patrimonial | 0 | 0 |
| Cambio de Politicas Contables | 0 | 0 |
| Ajuste por correccion de errores | 0 | 0 |
| VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO | | 0 |
| Mas/Menos: | 0 | 0 |
| Resultado del periodo | 0 | 81,440 |
| | | 81,440 |
| MAS: | 0 | 0 |
| Patrimonio Inicial | 0 | 859,517 |
| Otras Variaciones Patrimoniales | | 16,331 |
| Actualizaciones | 0 | 0 |
| Otras Variaciones | 0 | 0 |
| Patrimonio Final | 0 | 957,288 |

## Nota 16: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

No aplica

## Nota 17: Información relevante a detallar que no se encuentra en las notas anteriores.

No Aplica

I. MUNICIPALIDAD DIRECTORA ADM. Y FINANZAS FUTA...

MABEL HERNANDEZ HELLRIEGEL
Directora de Administración y Finanzas

I. MUNICIPALIDAD ALCALDE FUTALEUFU

DANIEL FIGUEIRA HENRIQUEZ
Alcalde (S)