

# ESTADOS FINANCIEROS

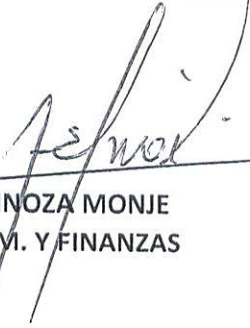
## BALANCE GENERAL

al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

	31/12/2017		31/12/2016	
<b>ACTIVO</b>				
ACTIVO CORRIENTE		5.308.111		4.645.536
RECURSOS DIPONIBLES		5.236.098		4.594.486
Disponibilidades En Moneda Nacional	5.111.416		4.481.877	
Anticipos De Fondos	124.682		112.609	
BIENES FINANCIEROS		72.013		51.050
Cuentas Por Cobrar	3.634		2.572	
Deudores Presupuestarios	68.379		48.478	
Gastos Anticipados				
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO				
Existencias				
ACTIVO NO CORRIENTE		2.663.458		1.887.889
BIENES FINANCIEROS		6.264		6.147
Inversiones Financieras				
Prestamos	6.264		6.147	
BIENES DE USO		2.098.104		1.350.877
Bienes de Uso Depreciables	3.259.096		2.605.013	
Bienes de Uso no Depreciables	414.028		310.152	
Bienes de Uso a Agotamiento				
Bienes de Uso En Leasing				
Bienes de Uso por Incorporar				
Depreciacion Acumulada	-1.575.020		-1.564.288	
OTROS ACTIVOS		559.090		530.866
Bienes Intangibles	28.113		19.267	
Amortizacion Acumulada de Bienes Intangibles				
Costo de Proyectos y Programas	345.004		307.272	
Deudores de Incierta Recuperacion	23.580		23.140	
Deudores Por Rendiciones De Cuentas	162.393		181.186	
Detrimentos				
Otros Bienes				
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>7.971.569</b>		<b>6.533.425</b>
<b>PASIVO</b>				
PASIVO CORRIENTE		2.213.060		1.626.529
DEUDA CORRIENTE		2.174.112		1.583.991
Depositos De Terceros	1.121.996		1.223.975	
Acreedores Presupuestarios	1.052.116		360.017	
OTRAS DEUDAS		38.948		42.538
Cuentas Por Pagar	38.948		42.538	
Provisiones				
Ingresos Anticipados				
Otros Pasivos				
PASIVO NO CORRIENTE				
DEUDA NO CORRIENTE				
Deuda no Corriente Interna				
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.213.060</b>		<b>1.626.529</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>5.758.509</b>		<b>4.906.896</b>
Patrimonio Institucional	-104.391		-113.780	

Resultados Acumulados	5.116.068	4.123.734
Resultado del Ejercicio	746.832	896.942
Detrimentos Patrimoniales Directos		
<b>TOTAL PASIVO y PATRIMONIO NETO</b>	<b>7.971.569</b>	<b>6.533.425</b>



JOSE ESPINOZA MONJE  
JEFE DE ADM. Y FINANZAS



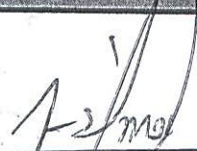
JAVIER JARAMILLO SOTO  
ALCALDE

# ESTADO DE RESULTADOS

al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

INGRESOS PATRIMONIALES	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	662.412	648.931
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	14.162.517	12.412.602
VENTA DE ACTIVOS	0	0
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	5.616.303	5.126.531
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>20.441.232</b>	<b>18.188.063</b>
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO	0	0
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	113.216	637.949
GASTOS OPERACIONALES	18.141.474	14.448.006
TRANSFERENCIAS OPERACIONALES	559.779	669.434
COSTO DE VENTA	0	0
GASTOS EN INVERSION PUBLICA	725.741	1.345.644
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	154.190	190.089
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>19.694.400</b>	<b>17.291.122</b>
<b>RESULTADO DEL PERÍODO</b>	<b>746.832</b>	<b>896.942</b>



JOSE ESPINOZA MONJE  
JEFE DE ADM. Y FINANZAS



JAVIER JARAMILLO SOTO  
ALCALDE

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA - CONSOLIDADO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1.732.006	2.021.364	1.927.977	1.911.213	16.764
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.188.863	16.064.927	14.126.632	14.110.907	15.725
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	4	4	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	10.262	32.820	30.613	30.613	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3.981.994	4.580.477	4.465.010	4.462.833	2.177
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8	8	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	3	3	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1	7.561	41.629	7.934	33.695
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.377	397.172	244.429	244.429	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>17.917.515</b>	<b>23.104.333</b>	<b>20.836.293</b>	<b>20.767.932</b>	<b>68.361</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	12	3.353.634	0	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>17.917.527</b>	<b>26.457.967</b>	<b>20.836.293</b>	<b>20.767.932</b>	<b>68.361</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	10.849.706	14.547.883	12.762.975	12.753.644	9.331
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.178.196	7.982.712	5.379.514	4.765.548	613.966
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	847.007	921.007	113.216	113.216	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	561.396	993.197	958.038	904.205	53.833
25 INTEGROS AL FISCO	6.532	6.532	2.859	2.859	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	9.241	104.414	98.745	98.624	121
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	282.867	958.959	702.167	398.211	303.956
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	990.142	1.247.342	742.730	685.707	57.023
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	55.000	55.000	1.839	1.839	0
34 SERVICIO DE DEUDA	137.428	360.908	301.808	301.808	0

	SUBTOTALES	17.947.515	27.207.954	21.063.891	20.025.661	1.038.230
35 SALDO FINAL DE CAJA		12	12	0	0	0
	TOTALES	17.947.527	27.207.966	21.063.891	20.025.661	1.038.230

*J. Espinoza*  
**JOSE ESPINOZA MONJE**  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS



*J. Jaramillo Soto*  
**JAVIER JARAMILLO-SOTO**  
 ALCALDE

## ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA - MUNICIPALIDAD

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN			
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR	
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1.732.006	2.021.364	1.927.977	1.911.213	16.764	
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	58.005	451.389	368.390	352.665	15.725	
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	4	4	0	0	0	
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	2	2	0	0	0	
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3.680.624	4.047.256	4.011.808	4.011.146	662	
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8	8	0	0	0	
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	3	3	0	
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	1	6.001	31.901	6.327	25.574	
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	3.107	395.902	242.315	242.315	0	
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0	
	SUBTOTALES	5.473.757	6.921.926	6.582.394	6.523.669	58.725
15 SALDO INICIAL DE CAJA		1	1.101.521	0	0	0
	TOTALES	5.473.758	8.023.447	6.582.394	6.523.669	58.725

GASTOS	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN
--------	-------------	-----------

	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2.379.337	2.588.018	2.301.863	2.293.973	7.890
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.989.899	2.904.582	2.655.586	2.406.947	248.639
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	30.002	2	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	545.896	900.169	876.630	839.051	37.579
25 INTEGROS AL FISCO	6.500	6.500	2.859	2.859	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	9.001	18.501	13.073	12.952	121
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	130.786	234.781	205.576	147.454	58.122
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	327.335	1.170.892	701.372	685.407	15.965
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	55.000	55.000	1.839	1.839	0
34 SERVICIO DE DEUDA	1	145.001	133.354	133.354	0
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>5.503.757</b>	<b>8.053.446</b>	<b>6.892.152</b>	<b>6.523.836</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	1	1	0	0	0
	<b>TOTALES</b>	<b>5.503.758</b>	<b>8.053.447</b>	<b>6.892.152</b>	<b>6.523.836</b>

*J. Espinoza*  
**JOSE ESPINOZA MONJE**  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS



*J. Jaramillo Soto*  
**JAVIER JARAMILLO SOTO**  
 ALCALDE

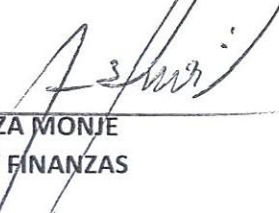
## ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA - EDUCACION

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.977.312	9.925.956	8.734.943	8.734.943	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0

07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	150.000	270.000	227.229	227.229	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	3.392	0	3.392
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	30	30	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>8.127.342</b>	<b>10.195.986</b>	<b>8.965.564</b>	<b>8.962.172</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	498.581	0	0	0
	<b>TOTALES</b>	<b>8.127.352</b>	<b>10.694.567</b>	<b>8.965.564</b>	<b>8.962.172</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5.510.809	7.294.010	7.117.921	7.116.480	1.441
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	874.711	2.101.643	1.496.307	1.206.466	289.841
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	817.000	817.000	49.256	49.256	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.000	92.428	81.062	64.808	16.254
25 INTEGROS AL FISCO	32	32	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	109.557	252.018	227.128	126.176	100.952
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	662.807	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE DEUDA	137.426	137.426	90.677	90.677	0
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>8.127.342</b>	<b>10.694.557</b>	<b>9.062.351</b>	<b>8.653.863</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	10	10	0	0	0
	<b>TOTALES</b>	<b>8.127.352</b>	<b>10.694.567</b>	<b>9.062.351</b>	<b>8.653.863</b>

  
 JOSE ESPINOZA MONJE  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS



  
 JAVIER JARAMILLO SOTO  
 ALCALDE

# ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA - SALUD

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.149.716	5.682.782	5.018.694	5.018.694	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	10.260	32.818	30.613	30.613	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	93.010	204.861	173.056	173.056	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	4.252.986	5.920.461	5.222.363	5.222.363	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	0	1.735.477	0	0	0
TOTALES	4.252.986	7.655.938	5.222.363	5.222.363	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2.909.502	3.891.568	3.289.651	3.289.651	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.300.449	2.959.337	1.218.899	1.143.506	75.393
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	5	104.005	63.960	63.960	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	500	600	346	346	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	10	85.683	85.672	85.672	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	42.520	469.656	268.892	124.010	144.882
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	67.450	41.358	300	41.058
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0



34 SERVICIO DE DEUDA	0	77.639	77.262	77.262	0
SUBTOTALES	4.252.986	7.655.938	5.046.040	4.784.707	261.333
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0	0	0
TOTALES	4.252.986	7.655.938	5.046.040	4.784.707	261.333

JOSE ESPINOZA MONJE  
JEFE DE ADM. Y FINANZAS



JAVIER JARAMILLO SOTO  
ALCALDE

## ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA - CEMENTERIO

desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.830	4.800	4.605	4.605	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	58.360	58.360	52.917	51.402	1.515
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	1.560	6.336	1.607	4.729
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1.240	1.240	2.114	2.114	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	63.430	65.960	65.972	59.728	6.244
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1	18.055	0	0	0
TOTALES	63.431	84.015	65.972	59.728	6.244

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	50.058	54.288	53.540	53.540	0

22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	13.137	17.150	8.722	8.629	93	
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0	
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0	
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	230	230	0	0	0	
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	4	2.504	571	571	0	
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	9.000	0	0	0	
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0	
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	
34 SERVICIO DE DEUDA	1	842	515	515	0	
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>63.430</b>	<b>84.014</b>	<b>63.348</b>	<b>63.255</b>	<b>93</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	1	1	0	0	0	
	<b>TOTALES</b>	<b>63.431</b>	<b>84.015</b>	<b>63.348</b>	<b>63.255</b>	<b>93</b>

*AsmoC*  
**JOSE ESPINOZA MONJE**  
**JEFE DE ADM. Y FINANZAS**



*J. Jaramillo Soto*  
**JAVIER JARAMILLO SOTO**  
**ALCALDE**

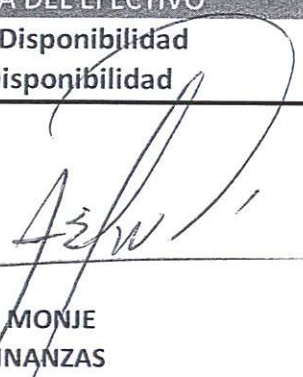
# ESTADO DE FLUJOS EFECTIVO

al 31 de diciembre de 2017

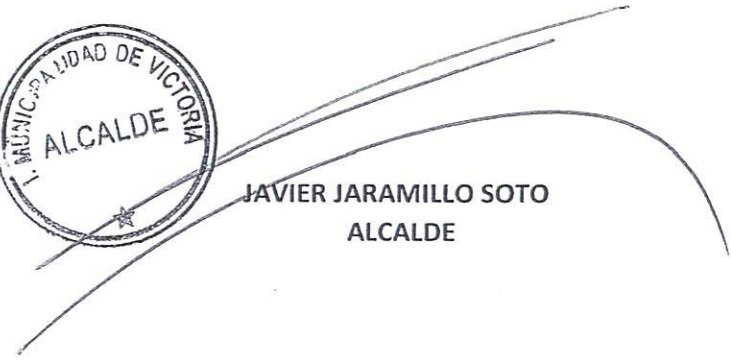
Miles de Pesos

<b>VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS</b>				<b>742.293</b>
<b>Flujos Originados en Actividades Operacionales</b>				<b>1.826.207</b>
<u>Ingresos Operacionales</u>				
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realizacion de Actividades	1.911.213	20.767.934		
Transferencias Corrientes	14.110.910			
Rentas de la Propiedad	0			
Ingresos de la Operacion	30.613			
Otros Ingresos Corrientes	4.462.833			
Recuperación de préstamos - Ingresos por Percibir	7.934			
Transferencias para Gastos de Capital	244.430			
<u>Gastos Operacionales</u>				
Gastos en Personal	12.753.644	18.941.727		
Bienes y Servicios de Consumo	4.765.532			
Prestaciones de Seguridad Social	113.216			
Transferencias Corrientes	904.204			
Integros al Fisco	2.859			
Otros Gastos Corrientes	98.624			
Transferencias de Capital	1.839			
Servicio de Deuda- Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda Flotante	301.807			
<b>Flujos Originados en Actividades de Inversión</b>				<b>-1.083.915</b>
<u>Ingresos por Actividades de Inversion</u>				
Venta de Activos Financieros	3	3		
Venta de Activos No Financieros	0			
Recuperación de Préstamos	0			
<u>Gastos por Actividades de Inversion</u>				
Adquisición de Activos Financieros	0	1.083.918		

Adquisición de Activos No Financieros	398.212			
Iniciativas de Inversion	685.706			
Préstamos	0			
<b>Flujos Originados en Actividades de Financiación</b>				0
<u>Ingresos por Actividades de Financiación</u>			0	
Endeudamiento	0			
<u>Gastos por Actividades de Financiación</u>			0	
Servicio de la Deuda- Amortización	0			
<b>VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS</b>				<b>-112.754</b>
Movimiento Acreedores	13.355.914			
Movimiento Deudores	-13.468.668			
<b>VARIACION NETA DEL EFECTIVO</b>				<b>-629.539</b>
Saldo Inicial de Disponibilidad				4.481.877
Saldo Final de Disponibilidad				5.111.416

  
 JOSE ESPINOZA MONJE  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS



  
 JAVIER JARAMILLO SOTO  
 ALCALDE

# VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

<b>MOVIMIENTO ACREEDORES</b>		<b>13.355.914</b>
<b>Cuentas Deudoras</b>		
Fondos Especiales	0	
Anticipos de Fondos	4.328	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	0	
Aplicación de Fondos en Administración	2.593.290	
<b>Cuentas Acreedoras</b>		
Depósitos de Terceros	10.744.092	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	14.204	
<b>MOVIMIENTOS DEUDORES</b>		<b>-13.468.669</b>
<b>Cuentas Deudoras</b>		
Fondos Especiales	0	
Anticipos de Fondos	16.401	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	1.063	
Aplicación de Fondos en Administración	4.645.462	
<b>Cuentas Acreedoras</b>		
Depósitos de Terceros	8.793.900	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	11.843	
<b>VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>-112.755</b>

*J. E. M.*

JOSE ESPINOZA MONJE  
JEFE DE ADM. Y FINANZAS



JAVIER JARAMILLO SOTO  
ALCALDE

# ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

<b>AUMENTOS DEL PATRIMONIO</b>		0
DONACIONES EN BIENES	0	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES		
AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES		
<b>DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO</b>		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES		
AJUSTE POR CORRECCION DE ERRORES		
<b>VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO</b>		0
MAS/MENOS		
RESULTADO DEL PERIODO		746.831
<b>VARIACION NETA DEL PATRIMONIO</b>		0
MAS:		
<b>PATRIMONIO INICIAL</b>		4.906.896
<b>OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		104.781
Actualizacion	104.781	
Otras Variaciones	0	
<b>PATRIMONIO FINAL</b>		5.758.508

*Jose Espinoza Monje*  
**JOSE ESPINOZA MONJE**  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS



*Javier Jaramillo Soto*  
**JAVIER JARAMILLO SOTO**  
 ALCALDE

# NOTAS EXPLICATIVAS

## Nota 1 : Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio:	Municipalidad de Victoria
Rut:	69.180.900-5
Region:	IX, Novena
Servicios traspasados:	Educación, Salud y Cementerio

## Nota 2 : Resumen de Normas Contables Aplicadas

a) **Periodo contable cubierto por lo estados Financieros:** Los presentes Estados Financieros reflejan las operaciones comprendidas entre el 01 de enero y el 31 de Diciembre de 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 oficio n°S 60.820 de 2005 y 36.640 de 2007.-

c) **Criterio Empleado en la actualización de los Estados Financieros:** Los estados Financieros Comparativos que se presentan, no fueron actualizados, por lo que están Expresado en pesos y miles de los correspondientes ejercicios.-

d) **Naturaleza de los anticipo de fondos:** El saldo que se presenta en este concepto corresponde a anticipos entregados a terceros por los cuales se debe rendir cuenta.-

e) **Naturaleza de las cuentas por cobrar:** El saldo que se muestra corresponde al área Municipal correspondiente a documentos protestados e ingresos presupuestarios.

f) **Inversiones Financieras:** La municipalidad no mantiene Inversión Financiera.-

g) **Préstamos:** El monto corresponde a Hipotecarios originados con anterioridad al año 2008.-

h) **Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de Uso:** Se realiza actualización de los bienes de acuerdo a factor establecido por contraloría de un 1,9% . Se Hace observación en Nota n° 15.-

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso: Se hace observación en Nota n° 15.-

j) Descripción de los deudores por rendiciones de cuenta: La Municipalidad mantiene Deudores por transferencias otorgadas a privados y que aun se encuentran pendientes de rendición

k) Naturaleza de los depósitos de terceros: Corresponde a saldo de los diferentes organismos públicos de los cuales se han rendido en sus cuentas respectivas.-

l) Naturaleza de las cuentas por pagar: Corresponde a desglose de cuentas una de ellas obligaciones por aporte al fondo común que consiste en el aporte del mes de Diciembre, que se cancela los primeros días del mes de enero 2017, misma situación ocurre con el registro de multas  
Se incluye las cuentas por pagar de gastos presupuestarios originados en el año 2016.-

m) Naturaleza de la Deuda: Esta Municipalidad No presenta deuda Publica.-

### Nota 3: Actualización de los Estados Financieros

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
46301	ACTUALIZACIÓN DE BIENES	57.176	35.048
56301	ACTUALIZACIÓN DE OBLIGACIONES	6.619	0
56302	Actualización De Patrimonio	104.781	130.143
TOTAL		168.576	165.191

### Nota 4: Anticipo de Fondos y Depositos de Terceros

#### A. Anticipos de Fondos

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
11401	Anticipos A Proveedores	0	0
11402	Anticipos A Contratistas	0	0
11403	Anticipos A Rendir Cuenta	38.861	36.798
11404	Garantías Otorgadas	0	0
11406	Anticipos Previsionales	22.419	12.468
11407	Cartas De Créditos	0	0
11408	Otros Deudores Financieros	63.401	63.343
TOTAL		124.681	112.609



## B. Depósitos de Terceros

Código	Cuenta		Saldo al	Saldo al
	Denominación		31/12/2017	31/12/2016
11405	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN		(7.825.059)	(5.772.887)
21401	Anticipos De Clientes		0	0
21404	GARANTÍAS RECIBIDAS		30.937	0
21405	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS		8.444.661	6.587.441
21406	Depósitos Previsionales		0	0
21407	Recaudación Del Sistema Financiero		0	0
21409	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO - SECTOR MUNICIPAL)		42.845	39.099
21410	RETENCIONES PREVISIONALES		412.074	335.594
21411	RETENCIONES TRIBUTARIAS		16.538	34.728
21412	Retenciones Voluntarias		0	0
21413	Retenciones Judiciales Y Similares		0	0
<b>TOTAL</b>			<b>1.121.996</b>	<b>1.223.975</b>

## C. Administracion de Fondos

2017					
DETALLE POR ACREEDOR	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 210405	APLICACIÓN DE FONDOS 11405	FONDOS RENDIDOS O DEVUELTOS EN EL EJERCICIO	SALDO AL TERMINO DEL EJERCICIO
<b>TOTAL</b>					
	6.587.441	1.857.219	2.052.172	2.701.347	8.444.661

2016					
DETALLE POR ACREEDOR	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 210405	APLICACIÓN DE FONDOS 11405	FONDOS RENDIDOS O DEVUELTOS EN EL EJERCICIO	SALDO AL TERMINO DEL EJERCICIO
<b>TOTAL</b>					
	6.322.946	264.496	541.346	204.888	6.587.441

**Nota 5: Cuentas por Cobrar**

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS	3.634	2.572
11602	Detrimento En Recursos Disponibles	0	0
12101	Deudores	0	0
12102	Documentos Por Cobrar	0	0
12103	IVA - Crédito Fiscal	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0
12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	20	3.392
<b>TOTAL</b>		<b>3.654</b>	<b>5.964</b>

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

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
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	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
1220101	Depósitos A Plazo	0	0
1220103	Cuotas De Fondos Mutuos	0	0
1220199	Otros Títulos Y Valores	0	0
12202	Acciones Y Participaciones De Capital	0	0
12299	Otros Activos Financieros	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 5: Prestamos**

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
12302	HIPOTECARIOS	6.264	6.147

12306	Créditos A Contratistas	0	0
12307	Por Cambio Residencia	0	0
12309	Deudores Por Venta A Plazo	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>6.264</b>	<b>6.147</b>

**Nota 9: Bienes de Uso - Bienes de Uso Depreciables**

**A. Bienes de Uso - Bienes de Uso Depreciables**

Cuenta		Miles de Pesos			
Código	Denominación	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14101	Edificaciones	512.239	9.733	0	521.972
14102	Maquinarias Y Equipos Para La Producción	297.211	59.449	0	356.660
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas Y Equipos De Oficina	121.962	8.942	0	130.904
14105	Vehículos	718.454	279.543	0	997.997
14106	Muebles Y Enseres	454.396	177.783	0	632.179
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales Y Periféricos	498.116	118.583	0	616.699
14109	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	2.635	50	0	2.685
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras De Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes En Comodato	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>2.605.013</b>	<b>683.365</b>	<b>0</b>	<b>3.288.378</b>

**Bienes de Uso A - Bienes de Uso Depreciables 2016**

Cuenta		Miles de Pesos			
Código	Denominación	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14101	Edificaciones	507.266	4.973	0	512.239
14102	Maquinarias Y Equipos Para La Producción	267.732	29.479	0	297.211
14103	Instalaciones	0	0	0	0
14104	Máquinas Y Equipos De Oficina	120.456	1.507	0	121.963
14105	Vehículos	715.298	3.156	0	718.454
14106	Muebles Y Enseres	424.790	29.606	0	454.396
14107	Herramientas	0	0	0	0
14108	Equipos Computacionales Y Periféricos	469.773	28.344	0	498.117

14109	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	2.635	0	0	2.635
14110	Activos Biológicos	0	0	0	0
14111	Obras De Infraestructura	0	0	0	0
14113	Bienes En Comodato	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>2.507.950</b>	<b>97.065</b>	<b>0</b>	<b>2.605.015</b>

## B. Bienes de Uso - Depreciación Acumulada

Cuenta		Miles de Pesos			
Código	Denominación	Saldo Inicial 2017	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2017
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES	1.024.212	634	0	1.024.846
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	45.061	856	0	45.917
14903	Depreciación Acumulada De Instalaciones	0	0	0	0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	32.175	611	0	32.786
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS	361.037	6.860	0	367.897
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	47.889	910	0	48.799
14907	Depreciación Acumulada De Herramientas	0	0	0	0
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	53.554	854	0	54.408
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	360	7	0	367
14910	Depreciación Acumulada De Activos Biológicos	0	0	0	0
14911	Depreciación Acumulada De Bienes De Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada De Bienes En Comodato	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1.564.288</b>	<b>10.732</b>	<b>0</b>	<b>1.575.020</b>

## Bienes de Uso B - Depreciación Acumulada 2016

Cuenta		Miles de Pesos			
Código	Denominación	Saldo Inicial 2016	Variaciones	Actualización	Saldo Final 2016
14901	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES	1.023.272	940	0	1.024.212
14902	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	44.593	468	0	45.061
14903	Depreciación Acumulada De Instalaciones	0	0	0	0
14904	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	31.803	372	0	32.175
14905	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS	360.666	371	0	361.037
14906	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	46.991	898	0	47.889
14907	Depreciación Acumulada De Herramientas	0	0	0	0
14908	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	52.879	675	0	53.554
14909	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	360	0	0	360
14910	Depreciación Acumulada De Activos Biológicos	0	0	0	0

14911	Depreciación Acumulada De Bienes De Infraestructura	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada De Bienes En Comodato	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>1.560.564</b>	<b>3.724</b>	<b>0</b>	<b>1.564.288</b>

### Bienes de Uso C - Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

Cuenta		Miles de Pesos		
Código	Denominación	Bienes de Uso Depreciables actualizados a 2017	Depreciación acumulada actualizada a 2017	Bienes de Uso Depreciables Neto
14101	Edificaciones	521.972	1.024.846	(502.874)
14102	Maquinarias Y Equipos Para La Producción	356.666	45.917	310.749
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas Y Equipos De Oficina	130.904	32.786	98.118
14105	Vehículos	997.997	367.897	630.100
14106	Muebles Y Enseres	632.179	48.799	583.380
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales Y Periféricos	616.699	54.408	562.291
14109	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	2.685	367	2.318
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras De Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes En Comodato	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>3.259.102</b>	<b>1.575.020</b>	<b>1.684.082</b>

### Bienes de Uso C - Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables 2016

Cuenta		Miles de Pesos		
Código	Denominación	Bienes de Uso Depreciables actualizados a 2016	Depreciación acumulada actualizada a 2016	Bienes de Uso Depreciables Neto
14101	Edificaciones	512.239	1.024.212	(511.973)
14102	Maquinarias Y Equipos Para La Producción	297.211	45.061	252.150
14103	Instalaciones	0	0	0
14104	Máquinas Y Equipos De Oficina	121.963	32.175	89.788

14105	Vehículos	718.454	361.037	357.417
14106	Muebles Y Enseres	454.396	47.889	406.507
14107	Herramientas	0	0	0
14108	Equipos Computacionales Y Periféricos	498.117	53.554	444.563
14109	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	2.635	360	2.275
14110	Activos Biológicos	0	0	0
14111	Obras De Infraestructura	0	0	0
14113	Bienes En Comodato	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>2.605.015</b>	<b>1.564.288</b>	<b>1.040.727</b>

#### Bienes de Uso D - Bienes de Uso No Depreciables

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
14201	Terrenos	414.028	310.152
14202	Obras De Arte	0	0
14203	Bibliotecas. Museos Y Similares	0	0
14204	Bienes En Comodato	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>414.028</b>	<b>310.152</b>

#### Bienes de Uso E - Bienes Sugetos 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
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

#### Bienes de Uso F - Bienes de Uso en Leasing

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
14401	Edificaciones	0	0
14402	Maquinarias Y Equipos Para La Producción	0	0
14403	Vehículos	0	0
14404	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS EN LEASING	0	0
14420	TERRENOS EN LEASING	0	0
14450	BIENES DE USO EN CONSTRUCCION EN LEASING	0	0
14914	Depreciación Acumulada De Bienes En Leasing	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	CONSULTORÍA	0	0
1610199	Costos Acumulados	0	0
1610201	Gastos Administrativos	0	0
1610202	CONSULTORÍAS	0	0
1610203	Terrenos	0	0
1610204	OBRAS CIVILES	0	0
1610205	Equipamientos	0	0
1610206	Equipos	0	0
1610207	Vehículos	0	0
1610298	Otros Gastos	0	0
1610299	COSTOS ACUMULADOS	0	0
1619901	Aplicación A Gastos De Estudios Básicos	0	0
1619902	Aplicación A Gastos De Proyectos	0	0
TOTAL		0	0

### Nota 11: Deudores de Incierta Recuperación

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACIÓN	23.580	23.140
12402	Deudores En Cobranza Judicial	0	0
1240301	Deudores De Dudosa Recuperación	0	0
1240302	Deudores En Cobranza Judicial	0	0
TOTAL		23.580	23.140

### Nota 12: Deudores por Rendición de Cuentas

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
1210601	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	161.554	159.605
1210602	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	839	21.581
1210603	Deudores Por Transferencias Corrientes A Otras Entidades Públicas	0	0
1210604	Deudores Por Transferencias De Capital A Otras Entidades Públicas	0	0
TOTAL		162.393	181.186

### Nota 13:Deudas

Cuenta		Saldo al	Saldo al
Código	Denominación	31/12/2017	31/12/2016
21601	DOCUMENTOS CADUCADOS	21.822	19.461
22101	Acreedores	0	0
22102	Fondos De Terceros	2.344	2.344
22103	IVA - DÚbito Fiscal	0	0
22104	OBLIGACION CON EL FONDO COMUN MUNICIPAL POR ANTICIPOS OBTENIDOS	0	0
22107	Obligaciones Por Aportes Al Fondo Común Municipal	16.953	21.526
22108	Obligaciones Con Registro De Multas De Tránsito	2.172	793
22121	Convenio Por Aportes No Enterados Al Fondo Común Municipal	0	0
22122	Obligaciones Por Construcciones De Estacionamientos Subterranos	0	0
22123	Valuación De Obligaciones Por Construcciones De Estacionamientos Subterranos	0	0
22192	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS	13.882	117.638
22201	Pasivos Por Clasificar	0	0
22401	Provisiones	0	0
22501	Arriendo De Inmuebles	0	0
23104	Acreedores Por Leasing	0	0
23109	Acreedores Por Leasing-Intereses	0	0
23110	Intereses Diferidos Por Leasing	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>57.173</b>	<b>161.762</b>

### Nota 14:Estado de Cambio en el Patrimonio Neto

### Nota 15: Situaciones No Contenidas en Notas Anteriores

- \* En el año 2017 no se realizaron actualizaciones de las depreciaciones tanto en el area municipal como servicios traspasados, porque se encuentra incorrecto el inventario. Contraloría Regional realizo una auditoria al activo fijo porque salimos corteados como municipio guía para la implementacion de NICsp y por ende se estan realizando e implementando las observaciones para determinar de forma correcta lo que esta contabilizado versus los bienes fisico muebles e inmuebles.-
- \* Ademas las cuentas 14101 y 14901 no se realizó las depreciaciones correspondientes al año 2017, por el hecho de que existe un mayor valor en la Depreciación que en el valor del bien desde años atrás. Se pretende normalizar el inventario para regularizar los bienes y depreciaciones de las aéreas Municipal, Educación, Salud y Cementerio.-

  
**JOSE ESPINOZA MONJE**  
 JEFE DE ADM. Y FINANZAS

  
**JAVIER JARAMILLO SOTO**  
 ALCALDE