Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO.....

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2022			31/12/2021		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			**73.090.118**			**71.654.101**
RECURSOS DISPONIBLES		51.342.976			53.986.070	
Disponibilidades en Moneda Nacional	50.072.563			52.057.509		
Anticipos de Fondos	1.270.413			1.928.561		
BIENES FINANCIEROS		21.284.546			17.314.635	
Inversiones Financieras	-					
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	20.102.838			16.198.427		
Deudores de Incierta Recuperación	912.645			832.042		
Deudores Varios	269.063			284.166		
EXISTENCIAS		209.112			65.873	
Existencias	209.112			65.873		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		253.484			287.523	
Gastos Anticipados	-			-		
Deudores por Transferencias Reintegrables	253.484			287.523		
ACTIVO NO CORRIENTE			**94.666.456**			**87.368.536**
BIENES FINANCIEROS		18.187			18.187	
Inversiones Financieras	18.187			18.187		
BIENES DE USO		47.121.299			45.749.243	
Terrenos	24.541.402			24.541.402		
Edificaciones	22.328.828			22.328.828		
Infraestructura Pública	46.422			46.422		
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	138.244			138.244		
Otros Bienes de Uso	13.401.618			10.303.399		
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-13.335.215			-11.609.052		
ACTIVOS INTANGIBLES		74.419			66.480	
Activos Intangibles	83.821			312.333		
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-9.402			-245.853		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		47.452.551			41.534.626	
Costos de Proyectos	47.452.551			41.534.626		
TOTAL ACTIVOS			**167.756.574**			**159.022.637**
CUENTAS	**31/12/2022**			**31/12/2021**		
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			**57.533.836**			**41.113.742**
DEUDA CORRIENTE		5.269.903			4.586.250	
Depósitos de Terceros	5.269.903			4.586.250		
OTRAS DEUDAS		52.263.933			36.527.492	
Provisiones	200.298			200.298		
Acreedores por Transferencias Reintegrables	46.055.012			31.172.058		
Otros Pasivos	6.008.623			5.155.136		
TOTAL PASIVO			**57.533.836**			**41.113.742**
PATRIMONIO NETO			**110.222.738**			**117.908.895**
PATRIMONIO DEL ESTADO		110.222.738			117.908.895	
Patrimonio Institucional	47.975.837			47.975.837		
Resultados Acumulados	69.933.058			71.887.448		
Resultado del Ejercicio	-7.686.157			-1.954.390		
Ajustes de Primera Adopción	-			-		
Otros Efectos Patrimoniales	-			-		
INTERESES MINORITARIOS		-			-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			**167.756.574**			**159.022.637**

FECHA: .....

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Alcalde

Nombre de la Entidad: ..... MUNICIPALIDAD DE TEMUCO

ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
Miles de Pesos

CUENTAS	2022	2021
INGRESOS	**143.931.028**	**123.876.734**
INGRESOS OPERACIONALES	**34.805.346**	**27.028.338**
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	34.805.346	27.028.338
TRANFERENCIAS RECIBIDAS	**72.497.095**	**64.208.581**
Transferencias Corrientes	65.335.039	62.877.917
Transferencias de Capital	7.162.056	1.330.664
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	**1.289.610**	**776.132**
Venta de Existencias	-	-
Prestación de Servicios	1.289.610	776.132
RENTAS DE LA PROPIEDAD	**67.205**	**251.168**
Arriendos	67.205	251.168
Otras Rentas de la Propiedad	-	-
VENTA DE BIENES	**27.010**	**89.590**
Venta de Bienes de Uso	27.010	89.590
Venta de Propiedades de Inversión	-	-
Venta de Activos Intangibles	-	-
Venta de Activos Biológicos	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	**-**	**-**
Participación en Instrumentos de Patrimonio	-	-
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	-	-
Intereses	-	-
Venta o rescate de Bienes Financieros	-	-
Reversión de Deterioro	-	-
OTROS INGRESOS	**35.244.762**	**31.522.925**
Multas	2.105.530	1.910.101
Otros	33.139.232	29.612.824
TOTAL INGRESOS	**143.931.028**	**123.876.734**
GASTOS	**151.617.185**	125.831.124
GASTOS EN PERSONAL	**90.479.460**	**78.196.335**
Personal de Planta	43.577.599	31.910.349
Personal a Contrata	17.714.071	22.050.518
Otras Remuneraciones	24.640.516	20.803.127
Otros Gastos en Personal	4.547.274	3.432.341
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	**45.028.237**	**34.956.075**
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	**2.125.737**	**1.639.813**
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	**8.292.867**	**6.096.292**
Transferencias Corrientes	8.292.867	6.096.292
Transferencias de Capital	-	-
COSTO DE VENTA	**1.300.139**	**731.885**
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	**1.727.834**	**1.347.081**
Depreciación de Bienes de Uso	1.727.119	1.342.754
Depreciación de Activos Biológicos	-	-
Amortización de Activos Intangibles	715	4.327
BAJAS DE BIENES	**9**	**-**
DETERIORO	**-**	**-**
GASTOS FINANCIEROS	**-**	**-**
Intereses	-	-
Deterioro de Bienes Financieros	-	-
Otros	-	-
OTROS GASTOS	**2.662.902**	**2.863.643**
TOTAL GASTOS	**151.617.185**	**125.831.124**
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	**-**	**-**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**-7.686.157**	**-1.954.390**
INTERESES MINORITARIOS	**-**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Alcalde

Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ...CONSOLIDADO.....

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	27.530.448	28.797.440	40.942.831	35.016.004	5.926.827
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	70.916.089	83.027.332	80.837.960	80.837.960	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	19.570	19.570	66.676	50.395	16.281
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	1.006.051	1.426.051	1.291.722	1.291.722	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	27.257.983	32.012.347	35.965.358	35.812.262	153.096
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	47.000	47.000	27.010	27.010	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	830.148	849.854	15.052.368	1.045.735	14.006.633
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.767.175	10.511.502	7.353.581	7.353.581	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**132.374.464**	**156.691.096**	**181.537.506**	**161.434.669**	**20.102.837**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	5.690.036	49.515.076			
TOTALES	**138.064.500**	**206.206.172**	**181.537.506**	**161.434.669**	**20.102.837**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	79.678.820	94.289.168	90.470.816	90.470.816	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	41.849.640	55.596.886	46.205.959	46.205.959	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1.108.002	2.160.299	2.125.737	2.125.737	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.492.965	12.960.777	12.163.589	12.163.589	-
25 INTEGROS AL FISCO	199.973	3.172.319	1.833.343	1.833.343	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	202.000	997.707	790.478	790.478	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.333.090	6.171.441	3.299.232	3.299.232	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	4.200.000	30.653.702	7.790.349	7.790.349	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	127.095	61.419	61.419	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**138.064.490**	**206.129.394**	**164.740.922**	**164.740.922**	**-**
35 SALDO FINAL DE CAJA	10	76.778			
TOTALES	**138.064.500**	**206.206.172**	**164.740.922**	**164.740.922**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO .....

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	27.265.185	28.532.177	40.586.649	34.681.174	5.905.475
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.415.612	1.703.539	1.639.707	1.639.707	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	14.770	14.770	60.223	43.941	16.282
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	81.160	81.160	17.272	17.272	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	24.563.421	27.760.604	30.903.415	30.750.319	153.096
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	40.000	40.000	27.010	27.010	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	815.244	834.950	14.950.413	1.034.365	13.916.048
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.767.175	5.926.631	5.754.204	5.754.204	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**58.962.567**	**64.893.831**	**93.938.893**	**73.947.992**	**19.990.901**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	4.766.876	26.805.471			
TOTALES	**63.729.443**	**91.699.302**	**93.938.893**	**73.947.992**	**19.990.901**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	19.952.770	20.865.894	20.505.636	20.505.636	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28.841.698	32.402.212	30.783.667	30.783.667	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1.040.845	1.040.845	1.012.938	1.012.938	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.358.115	12.528.454	11.911.444	11.911.444	-
25 INTEGROS AL FISCO	25.000	25.000	7.787	7.787	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	20.000	872.500	707.774	707.774	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	111.005	1.718.444	1.511.788	1.511.788	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	4.200.000	22.074.441	6.364.877	6.364.877	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	127.095	61.419	61.419	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**63.549.433**	**91.654.885**	**72.867.330**	**72.867.330**	**-**
35 SALDO FINAL DE CAJA	10	44.417			
TOTALES	**63.549.443**	**91.699.302**	**72.867.330**	**72.867.330**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Alcalde

Nombre de la Entidad: ……MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - EDUCACION

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	39.872.528	45.267.383	43.929.818	43.929.818	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1.448.906	2.176.987	2.818.396	2.818.396	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	-	23.956	-	23.956
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	4.584.871	1.599.377	1.599.377	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**41.321.434**	**52.029.241**	**48.371.547**	**48.347.591**	**23.956**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	700.260	13.926.241			
TOTALES	**42.021.694**	**65.955.482**	**48.371.547**	**48.347.591**	**23.956**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	35.439.646	41.769.766	39.983.054	39.983.054	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.473.372	10.653.082	6.120.314	6.120.314	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	67.157	1.119.454	1.112.799	1.112.799	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	83.631	132.830	69.002	69.002	-
25 INTEGROS AL FISCO	174.973	1.322.397	1.022.929	1.022.929	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	2.000	113.207	80.806	80.806	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	780.915	3.073.085	1.084.107	1.084.107	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	-	7.771.661	1.414.086	1.414.086	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**42.021.694**	**65.955.482**	**50.887.097**	**50.887.097**	**-**
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-			
TOTALES	**42.021.694**	**65.955.482**	**50.887.097**	**50.887.097**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Alcalde

Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - SALUD

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	-	-			-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	29.516.455	35.944.916	35.157.291	35.157.291	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	924.891	1.344.891	1.274.450	1.274.450	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	1.242.116	2.071.216	2.239.425	2.239.425	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7.000	7.000	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**31.690.462**	**39.368.023**	**38.671.166**	**38.671.166**	**-**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	206.900	8.639.649			
TOTALES	**31.897.362**	**48.007.672**	**38.671.166**	**38.671.166**	**-**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	23.987.337	31.351.582	29.682.632	29.682.632	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	7.417.636	12.344.163	9.156.581	9.156.581	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	51.219	299.493	183.143	183.143	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	1.824.922	802.627	802.627	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	10.000	1.507	1.507	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	441.170	1.379.912	703.337	703.337	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	-	797.600	11.386	11.386	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**31.897.362**	**48.007.672**	**40.541.213**	**40.541.213**	**-**
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-			
TOTALES	**31.897.362**	**48.007.672**	**40.541.213**	**40.541.213**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO - CEMENTERIO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	265.263	265.263	356.181	334.831	21.350
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	111.494	111.494	111.145	111.145	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	4.800	4.800	6.454	6.454	-
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3.540	3.540	4.121	4.121	-
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	14.904	14.904	77.999	11.369	66.630
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**400.001**	**400.001**	**555.900**	**467.920**	**87.980**
15 SALDO INICIAL DE CAJA	16.000	143.715			
TOTALES	**416.001**	**543.716**	**555.900**	**467.920**	**87.980**

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	299.067	301.926	299.495	299.495	-
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	116.934	197.429	145.398	145.398	-
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	-	-
25 INTEGROS AL FISCO	-	-	-	-	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	2.000	392	392	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	-	-	-
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSION	-	10.000	-	-	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIO DE LA DEUDA	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	**416.001**	**511.355**	**445.285**	**445.285**	**-**
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	32.361			
TOTALES	**416.001**	**543.716**	**445.285**	**445.285**	**-**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: .....MUNICIPALIDAD DE TEMUCO.....

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS			**-3.306.253**
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			**6.710.583**
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		160.361.924	
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	35.016.004		
Transferencias Corrientes	80.837.960		
Rentas de la Propiedad	50.395		
Ingresos de Operación	1.291.722		
Otros Ingresos Corrientes	35.812.262		
Transferencias para Gastos de Capital	7.353.581		
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		153.651.341	
Gastos en Personal	90.470.816		
Bienes y Servicios de Consumo	46.205.959		
Prestaciones de Seguridad Social	2.125.737		
Transferencias Corrientes	12.163.589		
Integros al Fisco	1.833.343		
Otros Gastos Corrientes	790.478		
Transferencias de Capital	61.419		
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros Gastos Financieros	-		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			**-10.016.836**
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		1.072.745	
Ventas de Activos Financieros	-		
Venta de Activos No Financieros	27.010		
Recuperación de Préstamos	1.045.735		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		11.089.581	
Adquisicion de Activos Financieros	-		
Adquisición de Activos No Financieros	3.299.232		
Iniciativas de Inversión	7.790.349		
Préstamos	-		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			**-**
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		-	
Endeudamiento	-		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		-	
Servicio de la Deuda	-		
VARIACION DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS			**1.321.307**
Movimientos Acreedores	145.957.290		
Movimientos Deudores	144.635.983		
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES	-		**52.057.509**
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES	-		**50.072.563**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Entidad: ……MUNICIPALIDAD DE TEMUCO……

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de Pesos

	31/12/2022		31/12/2021	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		**XXX**		**XXX**
Cambio de Políticas Contables	-		-	
Ajuste por Corrección de Errores	-		-	
Ajustes por Primera Adopción	-		-	
Otros Efectos Patrimoniales	-		-	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		**XXX**		**XXX**
Cambio de Políticas Contables	-		-	
Ajustes por Corrección de Errores	-		-	
Ajustes por Primera Adopción	-		-	
Otros Efectos Patrimoniales	-		-	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		**XXX**		**XXX**
Resultado del Ejercicio		-7.686.157		-1.954.390
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		**-7.686.157**		**-1.954.390**
PATRIMONIO INICIAL		**117.908.895**		**119.863.285**
PATRIMONIO FINAL		**110.222.738**		**117.908.895**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Alcalde

Notas a los Estados Financieros

Las Notas a los Estados Financieros tienen por objeto proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los Estados Financieros, las bases de medición y las normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera en su conjunto contenida en ellos.
A continuación, se instruyen las notas explicativas mínimas que deben ser presentadas, siendo responsabilidad del municipio incorporar notas adicionales que se consideren relevantes para la comprensión de los Estados Financieros. Las notas adicionales deben ser incluidas sin alterar la numeración de aquellas indicadas en el presente instructivo.

Nota 1: Descripción de la Entidad

Municipalidad de Temuco
69.190.700-7
Region de la Araucania

Servicios Traspasados Educación, Salud y Cementerios y Corporaciones Municipales para el Desarrollo Cultural de Temuco Rut N° 65.836.190-2; Corporación municipal para el Deporte y Recreación Temuco Rut N° 65.058.816-9

Otras entidades de derecho privado en que tenga participación - nombre y rut.: No aplica

El Municipio de Temuco tiene por objeto satisfacer necesidades de la comunidad, procurando el desarrollo economico social y cultural de sus habitantes, teniendo como mision "Ser la institución que lidera y articula los procesos de desarrollo de la comuna de temuco con impacto regional, público y privado respondiendo a las demandas de la comunidad con servicios de alta calidad y calidez humana, reconociendo las particularidades territoriales y culturales de sus habitantes, por medio de una plataforma institucional agil y moderna con funcionarios competentes y con una elevada vocación de servicio público".

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

El periodo contable cubierto por los Estados Financieros comprende del 01 de Enero de 2022 al 31 de Diciembre de 2022 y comparado con igual periodo del año 2021

b) Bases de preparación, se encuentra sostenida conforme a la Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación dispuesto en oficio circular CGR N° 3 de 2020 y a los Procedimientos Contables para el Sector Municipal, oficio C.G.R. N° 59549 de 2020, ademas de las Instrucciones impartidas a las Municipalidades sobre la Preparación y Presentación de los Estados Financieros oficio N° E289029 del 19 de Diciembre de 2022.

c) Criterio empleado en la actualización y la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo vigente, No es aplicable para el municipio de Temuco.

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros: Corresponde a Recursos sujetos a Rendición de Cuentas, entregados a Funcionarios para el cumplimeintos de Cometidos; como asi tambien, a Directores de Establecimientos educacionales para la ejecución directa de gastos cxon fondos Mineduc, para la aplicación de la Ley SEP y fondos para Mantenimiento de los establecimientos educacionales.; Garantias por arriendos de Inmuebles para el funcionamiento de Oficinas municipales; Anticipos Previsionales por Asignaciones Familiares sin compensación al cierre del Ejercicio.; corresponde a Deudores financieros originados por la Tesoreria Municipal en movimientos en Transito de caja y Banco.

e) Bajo el concepto de Cuentas por cobrar, se incluye especificamente la información definida en los siguientes rubros:

a) Documentos Protestados en Cuenta corriente y originados por la recepción de pagos principalmente de Patentes Comerciales, Permisos de Circulación, y derechos de Obras entre Otros; cuyo tramite de recuperación se encuentra bajo las gestiones de la tesoreria Municipal y/o de la dirección Juridica del Municipio.

b) Deudores por Patentes Comerciales correspondientes al cargo del Primer semestre 2022 y/o segundo semestre comercial, cuyo reconocimiento presupuestario corresponde efectuar en el mes de Enero de 2023.

f) Como Inversiones financieras se incluye Activos por documentos recibidos de empresa sanitaria de la Región y producto de la ejecución de bras públicas por parte del municipo, en la construcción de 2 establecimientos educacionales.

g) El municipo de Temuco, al cierre del ejercicio contable 2022, No registra Prestamos otorgados por ningun concepto.

h) Los Bienes de Uso son reconocidos por el municipio de Temuco, mediante un Decreto de Alta y según los antecedentes y caracteristicas indicadas en la factura y Decreto de Pago respectivo, con el valor de incorporación, según el monto de la compra y una evaluación recpecto de su relevancia y trascendencia en el Patrimonio.
El municipio de Temuco no aplica politica de grupos homogeneos, por tanto los bienes de uso muebles son reconocidos cuando su costo unitario de adquisición es mayor o igual a 3 UTM.

i) El Método de calculo de la Depreciación para los Bienes de Uso, se utiliza el metodo lineal y su relación con la vida útil indicada por la contraloría General de la República en sus tablas oficiales y su depreciación, se efectúa en forma directa contabilizandose en cuentas especificas de Depreciación Acumulada

j) El municipo de Temuco, mantiene como existencias en la cuenta "Productos Farmaceuticos"; los cuales corresponden a Medicamentos en existencia de la farmacia comunal dependiente del Departamento de Salud Municipal.

k) El Municipio de Temuco durante el ejercicio contable 2022 no mantiene contratos de arriendo financiero bajo ningua modalidad.

l) Los Criterios de reconocimiento para los bienes intangibles utilizados son:
a) Su valor de incoporación sea superior o igual a 30 UTM
b) se espera su uso por mas de un periodo contable;

método de valorización de Bienes Intangibles:
a) valorización de adquisición impuestos no recuperables incluidos segun factura;
Su contabilización se rige por las normas de bienes Intangibles y se amortizan en cuotas utilizando el metodo lineal

m) La municipalidad registra y mantiene al cierre de ejercicio 2022, Deudores por Rendiciones de Cuentas y que corresponden al otogamientos de Subvenciones Municipales otorgadas con al aprobacion del Concejo Municipal, a instituciones locales, de acuerso al siguiente detalle:

a) Subvenciones Corporaciones, 2 instituciones con un monto de M$ 124.235,-
b) Subvenciones Municpales, 10 Instituciones con un monto de M$ 21.220.-
c) Subvenciones Fdo. Desarrollo Vecinal, 16 Instituciones con un monto de M$ 22.362.-
d) Subvenciones Fdo. Desarrollo Cultural, 5 Instituciones con un monto de M$ 5.349.-

n) Descripción de los costos de proyectos.

a) Corresponde a 42 proyectos de inversion del area municipal, por un monto de M$ 38.594.534.-
b) En el Area educación existen 53 proyectos de inversión pendientes por el monto de M$ 8.634.282.-
c) Para el area Salud se reflejan 12 proyectos por el monto de M$ 223.735.-

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.
El Municipio de Temuco no posee cuentas por pagar al 31.12.2022

p) Descripción de la deuda, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio.

Provienen de obligaciones de las distintas areas municipales producto de Cheques Caducados por el no cobro dentro del plazo legar por parte de proveedores; Obligaciones con la Subsecretaria de Educación producto de anticipos de subvenciones para los planes de retiros docentes, Obligaciones con el Servicio de Salud por anticipos obtenidos, además de obligaciones con el fondo comun municipal por el pago del 62,5% de los ingresos devengados y no percibidos de permisos de ciculación al 31.12.2022; los cuales, están directamente relacionados, con los ingresos por percibir del año 2022 y de años anteriores por dicho concepto..
La Municipalidad de Temuco no registra deudas; por lo que no se informan valores en la cuenta de pasivos asociado a la Deuda.

Nota 3 :Disponibilidades en Moneda Nacional

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General).

CUENTA		Saldo total M$ al 31/12/2022	Saldo total M$ al 31/12/2021	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2022	Cantidad de Cuentas Corrientes año 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
11101	Caja	3.114.881	1.501.538		
11102	Banco Estado			0	0
11103	Bancos del Sistema Financiero	46.957.681	50.555.971	20	20
11108	Fondos por Enterar al Fondo Común Municipal				
	TOTAL	50.072.562	52.057.509	20	20

Nota 4 : Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos y 214 Depósitos de Terceros, nivel 1 del plan de cuentas. (oficio N° E11.061,de 2020 de la Contraloría General),separandolos de acuerdo con su antigüedad.

Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al cierre del ejercicio, separándolos de acuerdo a su procedencia.

A. Anticipos de Fondos

CUENTA		Saldo total al 31/12/2022	Saldo total al 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
11401	Anticipos a Proveedores	-	-	-	-	-
11402	Anticipos a Contratistas	899.999	1.599.593	-699.594	-276.228	1.875.821
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	31.804	32.185	-381	4.419	27.766
11404	Garantías Otorgadas	17.656	4.149	13.507	500	3.649
11406	Anticipos Previsionales	-	-	-	-431	431
11407	Cartas de Créditos	-	-	-	-	-
11408	Otros Deudores Financieros	320.953	292.633	28.320	124.556	168.077
11409	Tarjetas de Crédito	-	-	-	-	-
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor	-	-	-	-	-
TOTAL		1.270.412	1.928.560	-658.148	-147.184	2.075.744

B. Depósitos de Terceros

CUENTA		Saldo total al 31/12/2022	Saldo total al 31/12/2021	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
21401	Anticipos de Clientes	-	-	-	-	-
21404	Garantías Recibidas	-	-	-	-	-
21405	Administración de Fondos	1.950.728	1.640.273	310.455	-602.978	2.243.251
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-78.710	-79.091	380	-157.600	78.510
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	-	-	-	-	-
21409	Otras Obligaciones Financieras	3.395.505	2.632.162	763.343	-165.928	2.798.090
21410	Retenciones Previsionales	-	-	-	-	-
21411	Retenciones Tributarias	2.382	392.906	-390.524	391.794	1.112
21412	Retenciones Voluntarias	-	-	-	-	-
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-	-	-	-	-
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	-	-	-	-	-
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor	-	-	-	-	-
TOTAL		5.269.905	4.586.250	683.654	-534.712	5.120.963

C. Administración de Fondos

Indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente y el total del resto de los acreedores en una linea adicional

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2022					
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
1	Ministerio de Hacienda	60805000-0	123	1.775.931	1.775.931	1.775.931	-	123
2	Gobierno regional	72201100-7	2.204	539.298	482.997	482.997	58.505	-
3	Ministerio de Agricultura - INDAP	61307000-1	12.802	504.958	461.429	461.429	12.802	43.529
4	Ministerio del Interior-Seguridad Ciudadana	61980140-7	458.796	473.512	284.618	284.618	18.871	658.819
5	Ministerio de Desarrollo Social-Sernam	60107000-6	34.450	377.213	366.339	366.339	33.278	12.047
6	Ministerio de Desarrollo Social-Seremi IX Region	60103010-7	397.336	334.513	385.835	385.835	6.296	339.718
7	Ministerio de Desarrollo Social-Fosis	60109000-7	15.449	328.752	316.606	316.606	15.448	12.147
8	Municipalidad de Temuco-Serv. Bienestar Municpal	69190700-7	34.965	309.972	314.221	314.221	-	30.716
9	Ministerio Minvu-Seremi IX Región	61834000-7	244.547	280.546	230.919	230.919	-	294.174
10	Ministerio de Desarrollo Social-Serv. Nac. Prot. A la Niñez y Adolec.	62000890-7	21.406	136.389	136.734	136.734	-	21.061
	Total Resto de acreedores		418.195	933.210	746.950	746.950	36.061	538.393
TOTAL			1.640.273	5.994.294	5.502.579	5.502.579	181.261	1.950.727

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2021					
			Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos 21405 (1)	Aplicación de Fondos 11405 (2)	Fondos rendidos en el ejercicio	Fondos devueltos en el ejercicio	Saldo al término del ejercicio
Nº	Rut	Nombre						
1	60501000-8	Subsec.Interior	770.444	843.626	1.567.131	1.567.131	46.579	360
2	60805000-0	Minist.Hacienda	104.055	1.450.235	1.554.167	1.554.167	-	123
3	60103010-7	Mindes-Seremi IX Region	384.194	391.556	375.073	375.073	3.342	397.336
4	61980140-7	M.Int.-Seg.Ciuda	303.977	384.213	216.541	216.541	12.854	458.796
5	61307000-1	INDAP	79.070	457.371	444.568	444.568	79.070	12.802
6	72201100-7	GORE	-	501.966	465.784	465.784	33.978	2.204
7	61834000-7	Minvu-Seremi IX Region	283.308	142.600	181.360	181.360	-	244.547
8	60109000-7	Fosis	8.922	311.976	296.512	296.512	8.936	15.449
9	69190700-7	Bienestar-M.Temuco	20.922	285.076	271.032	271.032	-	34.965
10	60107000-6	Mindes-Sernam	8.674	271.043	243.991	243.991	1.275	34.450
	Total Resto de acreedores		279.686	875.973	699.149	699.149	17.269	439.241
TOTAL			2.243.252	5.915.635	6.315.308	6.315.308	203.303	1.640.273

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio
(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Nota 5: Inversiones Financieras

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1220101	Depósitos a Plazo a Corto Plazo		
1220103	Cuotas de Fondos Mutuos a Corto Plazo		
1220199	Otros Activos Financieros a Corto Plazo		
12202	Acciones y Participaciones de Capital		
12205	Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras		
	SUBTOTAL A CORTO PLAZO	-	-
1220399	Otros Activos Financieros a Largo Plazo	18.187	18.187
12208	Inversiones en Empresas Relacionadas		
	SUBTOTAL A LARGO PLAZO	18.187	18.187
	TOTAL	18.187	18.187

Nota 6: Cuentas por Cobrar con Contraprestación

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	2.724.260	3.202.566		5.926.826
11506	C x C Rentas de la Propiedad	6.054	10.227		16.281
11508	C x C Otros Ingresos Corrientes	17.042	136.054		153.096
1151210	Ingresos por Percibir	15.622.369	-1.615.735		14.006.634
TOTAL		18.369.725	1.733.112		20.102.837

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2021, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	2.496.466	1.716.467		4.212.933
11506	C x C Rentas de la Propiedad	1.500	-428		1.072
.....		121.785	11.459		133.244
1151210	Ingresos por Percibir	14.246.222	-2.395.044	0	11.851.178
TOTAL		16.865.973	-667.546	0	16.198.427

Nota 7: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes				-
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				-

.....					-
1151210	Ingresos por Percibir				-
TOTAL					-

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2021, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
11505	C x C Transferencias Corrientes				-
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				-
.....					-
1151210	Ingresos por Percibir				-
TOTAL					-

Nota 8: Préstamos

No aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
12306	Préstamos a Contratistas a Corto Plazo		
12309	Préstamos por Ventas a Corto Plazo		
12321	Intereses por Préstamos Devengados y no Percibidos		
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			
12318	Préstamos a Contratistas a Largo Plazo		
12320	Préstamos por Ventas a Largo Plazo		
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 9: Deudores de Incierta Recuperación

CUENTA				Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	-	-	-	-	-
12402	Deudores en Cobranza Judicial	912.645	832.042	80.603	32.876	799.166
TOTAL		912.645	832.042	80.603	32.876	799.166

Nota 10: Deudores Varios

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	268.199	268.129
12101	Deudores	-	-
12102	Documentos por Cobrar	-	-
12103	IVA – Crédito Fiscal	865	16.038
12105	Pagos Provisionales Mensuales	-	-
TOTAL		269.064	284.167

Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

No aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
TOTAL			

Nota 12: Existencias

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 131 Existencias,a nivel 1 o nivel 2, según corresponda de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1310404	Existencias de Productos Farmaceuticos	209.112	65.873
TOTAL		209.112	65.873

Nota 13: Existencias en Tránsito

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
		-	-
		-	-
TOTAL		-	-

Nota 14: Productos en Proceso

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
		-	-
TOTAL		-	-

Nota 15: Gastos Anticipados

No aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Indicar monto consumido en el periodo contable 2022	Saldo al 31/12/2021	Indicar monto consumido en el periodo contable 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

Nota 16 : Deudores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deudores por Transferencias Reintegrables, a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo con su antigüedad.

CUENTA				Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en el año 2021	Saldos originados en años anteriores al 2021
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	253.484	287.523	-34.039	245.017	42.506
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	-	-	-	-	-
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	-	-	-	-	-
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	-	-	-	-	-
1210699	Otros Deudores por Transferencias Reintegrables	-	-	-	-	-
TOTAL		253.484	287.523	-34.039	245.017	42.506

Nota 17 : Otros Activos

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	( )	( )
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback		
	TOTAL	-	-

Nota 18: Bienes de Uso

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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	22.328.828	-	-	-	-	22.328.828
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	773.815	-	194.308	-	-	968.123
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	1.623.412	-	240.931	-	-	1.864.342
1410501	Vehículos Terrestres	5.527.150	-	1.211.383	-	-	6.738.532
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	949.344	-	547.847	-	-	1.497.191
14107	Herramientas	42.685	-	23.094	-	-	65.779
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1.342.860	-	766.696	-	-	2.109.556
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-	-	-
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	30.088	-	102.641	-	-	132.728
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-	-	-
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	14.045	-	11.320	-	-	25.366
	TOTAL	**32.632.227**	**-**	**3.098.220**	**-**	**-**	**35.730.445**

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	22.328.828	-	-	-	-	22.328.828
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	553.064	-	235.251	-	14.500	773.815
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	1.485.160	-	138.252	-	-	1.623.412
1410501	Vehículos Terrestres	4.708.102	-	819.047	-	-	5.527.150
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	674.849	-	274.495	-	-	949.344
14107	Herramientas	12.673	-	30.013	-	-	42.685
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	603.917	-	738.944	-	-	1.342.860
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-	-	-
14110	Activos Vivos	-	-	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	-	-	30.088	-	-	30.088
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-	-	-
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	-	-	14.045	-	-	14.045
	TOTAL	**30.366.593**	**-**	**2.280.135**	**-**	**14.500**	**32.632.227**

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	6.800.436	-	-295.760	7.096.196
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	262.593	-	-97.287	359.880
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	775.423	-	-188.396	963.820
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	3.269.615	-	-772.413	4.042.028
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	317.994	-	-174.006	492.000
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	16.775	-	-15.318	32.093
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	159.113	-	-166.002	325.114
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-	-	-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	416	-	-6.548	6.964
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	609	-	-3.801	4.410
	TOTAL	**11.602.974**	**-**	**-1.719.531**	**13.322.505**

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciación Acumulada del Periodo 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	6.504.676		295.760	6.800.436
14902	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	190.746		71.847	262.593
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	623.536		151.887	775.423
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres	2.641.704		627.911	3.269.615
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreos	-		-	-
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítimos	-		-	-
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	206.398		111.596	317.994
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	10.738		6.037	16.775
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	89.456		69.657	159.113
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-		-	-
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	-		-	-
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	-		416	416
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-		-	-
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móviles	-		-	-
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de Uso	-		609	609
	TOTAL	**10.267.254**	**-**	**1.335.720**	**11.602.974**

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	-	-	-	-
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	-	-	-	-
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	-	-	-	-
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	-	-	-	-
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	-	-	-	-
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	-	-	-	-
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	-	-	-	-
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	-	-	-	-
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones	-	-	-	-
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	-	-	-	-
14803	Deterioro Acumulado de Máquinas y Equipos de Oficina	-	-	-	-
14804	Deterioro Acumulado de Otras Máquinas y Equipos	-	-	-	-
1480501	Deterioro Acumulado de Vehículos Terrestres	-	-	-	-
1480502	Deterioro Acumulado de Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1480503	Deterioro Acumulado de Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14806	Deterioro Acumulado de Muebles y Enseres	-	-	-	-
14807	Deterioro Acumulado de Herramientas	-	-	-	-
14808	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos	-	-	-	-
14809	Deterioro Acumulado de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14810	Deterioro Acumulado de Activos Vivos	-	-	-	-
14814	Deterioro Acumulado de Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14817	Deterioro Acumulado de Estructuras Móviles	-	-	-	-
14899	Deterioro Acumulado de Otros Bienes de Uso Depreciables	-	-	-	-
	TOTAL				

Determinación del Valor Neto de los Bienes de Uso Depreciables

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2022	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	22.328.828	-	7.096.196	15.232.632
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	968.123	-	359.880	608.243
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	1.864.342	-	963.820	900.522
1410501	Vehículos Terrestres	6.738.532	-	4.042.028	2.696.504
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	1.497.191	-	492.000	1.005.191
14107	Herramientas	65.779	-	32.093	33.686
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	2.109.556	-	325.114	1.784.442
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	132.728	-	6.964	125.764
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	25.366	-	4.410	20.956
	TOTAL	35.730.445	-	13.322.505	22.407.940

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables Saldo al 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2021	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2021	Bienes de Uso Depreciables - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	22.328.828	-	6.800.436	15.528.392
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios	773.815	-	262.593	511.222
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	1.623.412	-	775.423	847.989
1410501	Vehículos Terrestres	5.527.150	-	3.269.615	2.257.535
1410502	Vehículos Aéreos	-	-	-	-
1410503	Vehículos Marítimos	-	-	-	-
14106	Muebles y Enseres	949.344	-	317.994	631.350
14107	Herramientas	42.685	-	16.775	25.910
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	1.342.860	-	159.112	1.183.748
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	-	-	-	-
14110	Activos Vivos	-	-	-	-
14112	Otras Máquinas y Equipos	30.088	-	416	29.672
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	-	-	-	-
14114	Estructuras Móviles	-	-	-	-
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	14.045	-	609	13.436
	TOTAL	32.632.227	-	11.602.973	21.029.254

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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14201	Terrenos	24.541.402	-	24.541.402	-	-	24.541.402
14204	Terrenos en Comodato	-	-	-		-	-
	SUBTOTAL	24.541.402	-	24.541.402	-	-	24.541.402
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	24.541.402	-	24.541.402	-	-	24.541.402

C. Detalle de los saldos de las cuentas de Infraestructura Pública

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14304	Aeropuertos o Aeródromos	-	-	-	-	-	-
14306	Obras Hidráulicas	-	-	-	-	-	-
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública	46.422	-	46.422	46.422	-	46.422
	SUBTOTAL	46.422	-	46.422	46.422	-	46.422
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	-6.079	-	-12.711	-	-	-6.079
	TOTAL	40.343	-	33.711	46.422	-	40.343

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

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14401	Edificaciones en Leasing	-	-	-	-	-	-
14402	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	-	-	-	-	-	-
14403	Vehículos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14404	Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14405	Terrenos en Leasing	-	-	-	-	-	-
14450	Bienes de Uso en Construcción en Leasing	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL						
1481601	Deterioro Acumulado de Edificaciones en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481602	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481603	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481604	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1481605	Deterioro Acumulado de Terrenos en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491401	Depreciación Acumulada de Edificaciones en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491402	Depreciación Acumulada de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491403	Depreciación Acumulada de Vehículos en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
1491404	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

E. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes de Uso por Incorporar

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
14503	Bienes de Uso Importados en Tránsito	-	-
14504	Bienes de Uso Nacionales en Tránsito	-	-
TOTAL		-	-

F. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14601	Inmuebles Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales						
14602	Reservas Ecológicas						
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colección						
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico Artístico, Científico y/o Cultural	138.244	-	138.244	138.244	-	138.244
	SUBTOTAL	138.244	-	138.244	138.244	-	138.244
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	138.244	-	138.244	138.244	-	138.244

G. Detalle de los saldos de las cuentas de Bienes Concesionados

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14707	Estacionamientos Concesionados	-	-	-	-	-	-
14799	Otros Bienes en Concesión	-	-	-	-	-	-
14813	Deterioro Acumulado de Bienes en Concesión	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14917	Depreciación Acumulada de Bienes Concesionados	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

H. Saldo de las cuentas de Mobiliario de Uso Público, Deterioro y Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022	Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
18103	Mobiliario de Uso Público	-	-	-	-	-	-
	SUBTOTAL						
14818	Deterioro Acumulado de Mobiliario de Uso Público	( )	( )	( )	( )	( )	( )
14919	Depreciación Acumulada de Mobiliario de Uso Público	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	TOTAL	-	-	-	-	-	-

Nota 19: Activos Intangibles

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de los subgrupos, 151 Activos Intangibles; 152 Amortización Acumulada de Activos Intangibles y 153 Deterioro Acumulado de Activos Intangibles, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

A.Detalles de los saldos de las cuentas de Activos Intangibles

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	9.619	-	-	9.619
15102	Sistemas de Información	312.333	-	-	-	238.131	74.202
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	312.333	-	9.619	-	238.131	83.821

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	312.333	-	-	-	-	312.333
15103	Páginas Web	-	-	-	-	-	-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-	-	-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-	-	-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	312.333	-	-	-	-	312.333

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-715	715
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	245.853	-	-956	8.687
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-	-	-	-
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
TOTAL	TOTAL	245.853	-	-1.671	9.402

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Amortización Acumulada del Periodo 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales	-			-
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	240.570		5.283	245.853
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web	-			
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles	-			
TOTAL	TOTAL	240.570	-	5.283	245.853

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	-	-	-	-
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	-	-	-	-
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
	TOTAL	-		-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos inciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web	-	-	-	-
15306	Deterioro Acumulado de Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-
15307	Deterioro Acumulado de Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15308	Deterioro Acumulado de Sistemas de Información	-	-	-	-
15309	Deterioro Acumulado de Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-	-	-
15399	Deterioro Acumulado de Otros Activos Intangibles	-	-	-	-
	TOTAL	-		-	-

Determinación del Valor Neto de los Activos Intangibles

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2022	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2022	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2022	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	9.619	-	715	8.904
15102	Sistemas de Información	74.202	-	8.687	65.515
15103	Páginas Web	-	-		-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-		-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-		-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-		-
	TOTAL	83.821	-	9.402	74.419

CUENTA		Activos Intangibles Saldo al 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2021	Amortización Acumulada Saldo al 31/12/2021	Activos Intangibles - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	-	-	-	-
15102	Sistemas de Información	312.333	-	245.853	66.480
15103	Páginas Web	-	-		-
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-		-
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas	-	-		-
15199	Otros Activos Intangibles	-	-		-
TOTAL		312.333	-	245.853	66.480

Nota 20: Propiedades de Inversión

A. Detalle de los Saldos de las cuentas de Propiedades de inversión

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión	-	-	-	-	-	-
15402	Terrenos de Inversión	-	-	-	-	-	-
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
15401	Edificaciones de Inversión	-	-	-	-	-	-
15402	Terrenos de Inversión	-	-	-	-	-	-
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
15404	Terrenos de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

Nota 21: Activos Biológicos

No aplica

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

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

A.2 Activos Biológicos al costo

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

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

A.2.1 Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada de Activos Biológicos

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

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Depreciacion Acumulada del período 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques				
15802	Depreciación Acumulada de Animales				
TOTAL					

A.2.2 Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado de Activos Biológicos

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del período 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques				
15902	Deterioro Acumulado de Animales				
TOTAL					

CUENTA		Saldo Inicial 2021 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del período 2021	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques				
15902	Deterioro Acumulado de Animales				
TOTAL					

A.2.3 Determinación del Valor Neto de los Activos Biológicos

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

CUENTA		Activos Biológicos Saldo al 31/12/2021	Deterioro Acumulado Saldo al 31/12/2021	Depreciación Acumulada Saldo al 31/12/2021	Activos Bológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques				
15702	Animales				
TOTAL					

Nota 22: Costos de Proyectos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 161 correspondientes a Costos Acumulados y la cuenta 16201 Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos, que permita reflejar los costos de los estudios y proyectos realizados durante el ejercicio. Además indicar el saldo de la cuenta Aplicación a Gastos de Estudios Básicos.

A. Estudios y Proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos	-	-
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	47.452.551	41.534.625
SUBTOTAL		47.452.551	41.534.625
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	( )	( )
TOTAL		47.452.551	41.534.625

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1619901	Aplicación a Gastos de Estudios Básicos	-	-
1619902	Aplicación a Gastos de Proyectos	-	-
TOTAL		-	-

Nota 23: Deuda Pública Interna

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
2310201	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adminstrativo a Corto Plazo	-	-
2310202	Otros Empréstitos Internos a Corto Plazo	-	-
23103	Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo	-	-
2311202	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Empréstitos	-	-
2311203	Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna por Créditos de Proveedores Nacionales	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
2311401	Empréstitos de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adminstrativo a Largo Plazo	-	-
2311402	Otros Empréstitos Internos a Largo Plazo	-	-
23115	Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación

No Aplica

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21521	C x P Gastos en Personal	-	-		-
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	-	-		-
....		-	-		-
2153407	Deuda Flotante	-	-		-
TOTAL		-	-	-	-

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2021, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	0
21521	C x P Gastos en Personal	-	-		-
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	-	-		-
....		-	-		-
2153407	Deuda Flotante	-	-	#	-
TOTAL		-	-	#	-

Nota 25: Cuentas por Pagar sin Contraprestación

No aplica

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Tranferencias Corrientes				
21533	C x P Tranferencias de Capital				
....					
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2021, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Tranferencias Corrientes				
21533	C x P Tranferencias de Capital				
....					
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL					

Nota 26: Provisiones

a) Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Provisiones, subgrupo 224, nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22404	Provisión por Impuesto a la Renta		
22405	Provisiones por Juicios a Corto Plazo	200.298	200.298
22406	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Corto Plazo		
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo		
SUBTOTAL CORTO PLAZO		200.298	200.298
22408	Provisiones por Juicios a Largo Plazo		
22409	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación a Largo Plazo		
22410	Otras Provisiones a Largo Plazo		
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		200.298	200.298

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2022		200.298	-	-
Nuevas provisiones		-	-	-
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2022		-	-	-

Incremento o disminución de las nuevas provisiones		-	-	-
Pagos de provisiones(*)		-	-	-
Reversiones de provisiones(**)		-	-	-
Saldo al 31/12/2022		**200.298**	-	-
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo		-	-	-

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión
(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 27: Obligaciones por Beneficios a los Empleados

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo	-	-
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	-	-
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	-	-
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de Cargo Fiscal a Corto Plazo	-	-
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	-	-
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	-	-
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

b) Movimiento de las Provisiones

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

(*) Se refiere al monto pagado asociado a la provisión
(**) El monto no utilizado de las provisiones que han sido objeto de reversión durante el período

Nota 28: Pasivos por Leasing

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
23104	Acreedores por Leasing a Corto Plazo	-	-
23109	Acreedores por Leasing - Intereses	-	-
2311001	Intereses Diferidos por Leasing a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
2311002	Intereses Diferidos por Leasing a Largo Plazo	-	-
23116	Acreedores por Leasing a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

Nota 29: Pasivos por Concesiones

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Concesiones, contenidas en el subgrupo 222, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
22202	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Corto Plazo	-	-
22203	Gastos Diferidos por Concesiones a Corto Plazo	-	-
22209	Pasivos por Concesión de Derechos a Corto Plazo	-	-
SUBTOTAL CORTO PLAZO		-	-
22205	Obligaciones de Pago Diferido por Concesiones a Largo Plazo	-	-
22206	Gastos Diferidos por Concesiones a Largo Plazo	-	-
22210	Pasivos por Concesión de Derechos a Largo Plazo	-	-
SUBTOTAL LARGO PLAZO		-	-
TOTAL		-	-

Nota 30 : Acreedores por Transferencias Reintegrables

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Acreedores por Transferencias Reintegrables , a nivel 2 del plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020), separándolos de acuerdo a su antigüedad.

CUENTA				Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Saldo originado en el año 2022	Saldo originado en el año 2021	Saldos originados en años anteriores
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas	44.122.948	29.412.579	14.710.369	11.282.877	18.129.702
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas	1.932.063	1.759.479	172.584	1.115.248	644.231
TOTAL		**46.055.011**	**31.172.058**	**14.882.953**	**12.398.125**	**18.773.933**

Nota 31: Ingresos Anticipados

No Aplica

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2022	Saldo al 31/12/2021	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el periodo contable 2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22501	Arriendo de Inmuebles				
TOTAL					

Nota 32: Otros Pasivos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Otros Pasivos a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR Nº E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
21601	Documentos Caducados	132.453	152.875
22101	Acreedores	6.261	-
22102	Fondos de Terceros	4.952	105
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	-	16.186
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	116.769	116.183
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	2.043.787	1.826.136

22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	607.719	387.609
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	3.096.684	2.656.042
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	-	-
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	-	-
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	-	-
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	-	-
TOTAL		6.008.625	5.155.136

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2022 y 2021: El municipio de Temuco realiza operaciones de Venta y Servicios que constituyen hechos grabados con IVA, entre estos se encuentran:
1) Ventas realizadas en farmacia municipal (Ord.N° 1852/17.08.2017)
2) Arriendo de Inmuebles amoblados
3) Venta de entradas Piscina (Ord.N°2112/19.11.2010)
4) Ventas souvenir Museo Ferroviario

Nota 33: Estado de Situación Presupuestaria

En esta nota se deberá informar las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, explicando aquellas que sean significativas a nivel de subtítulo.

INGRESOS		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
03	Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	28.797.440	40.942.831	-12.145.391
05	Transferencias Corrientes	83.027.332	80.837.960	2.189.372
06	Rentas de la Propiedad	19.570	66.676	-47.106
07	Ingresos de Operación	1.426.051	1.291.722	134.329
08	Otros Ingresos Corrientes	32.012.347	35.965.358	-3.953.011
10	Venta de Activos no Fiancieros	47.000	27.010	19.990
12	Recuperación de Prestamos	849.854	15.052.368	-14.202.514
13	Transferencias para gastos de capital	10.511.502	7.353.581	3.157.921
15	Saldo Inicial de Caja	49.515.076		49.515.076
	TOTAL	206.206.172	181.537.506	24.668.666

GASTOS		Presupuesto Actualizado M$	Ejecución Devengada M$	Diferencia M$
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
21	Gastos en Personal	94.289.168	90.470.816	3.818.352
22	Bienes y Servicios de consumo	55.596.886	46.205.959	9.390.927
23	Prestaciones de Seguridad Social	2.160.299	2.125.737	34.562
24	Transferencias corrientes	12.960.777	12.163.589	797.188
25	Integros al fisco	3.172.319	1.833.343	1.338.976
26	Otros Gastos corrientes	997.707	790.478	207.229
29	Adquisición de Activos no Financieros	6.171.441	3.299.232	2.872.209
30	Adquisición de Activos financieros	-	-	-
31	Iniciativas de Inversión	30.653.702	7.790.349	22.863.353
32	Prestamos	-	-	-
33	Transferencias de Capital	127.095	61.419	65.676
34	Servicio de la Deuda	-	-	-
35	Saldo Final de Caja	76.778	-	76.778
	TOTAL	206.206.172	164.740.922	41.465.250

03 Tributos Sobre el Uso de Bienes y la Realizacion de Actividades:
* Municipal, repreesenta M$ 12.054.472.- y que corresponde a una mayor ejecución producto de una mayor recaudación en Patentes comerciales, Derechos de Aseo, Derechos de urbanización, Permisos y Licencias de Conducir, Permisos de circulacion y Participación en Impuesto territorial.
* Cementerios, representa M$ 90.918 de mayor ejecución producto de una mayor demanda en derechos de sepultación.

05 Transferencias Corrientes:
* Municipal, No se ejecuto presupuesto por M$ 63.832 productor de la no recepción de recursos para pagar bonos en remuneraciones
* Educacion, Corresponde a M$ 1.337.565 a fondos considerados para el pago de Aguinaldos de Navidad y Bonos Extraordinarios que no se ejecutaron por falta de recepcion de recursos por parte del nivel central, ademas de transferencia de recursos desde el presupuesto municipal a Educacion.
* Salud, corresponde a convenios con Serv. de Salud Araucania Sur, cuyas remesas del mes de Diciembre de 2022 fueron fueron percibidas en enero de 2023 por el Departamento de Salud Municipal.

08 Otros Ingresos Corrientes:
* Municipal, representa en su gran mayoria a recursos no considerados por participación del Fondo comun Municipal M$ 2.498.202.-
* Educación, corresponde a M$ 641.409 a una mayor ejecución por Recuperacion de Licencias Medicas no contempladas en Presupuesto.

12 Recuperacion de Prestamos:
* Municipal, corresponde a ejecución por M$ 14.115.464.- y que tienen como base el reconocimiento de derechos a percibir producto de Permisops de circulacion, Aseo Domiciliario y otros ingresos.
* Educación, representa una ejecución Devengada de M$23.956 y que corresponde a deuda de Arirendos y Otros Ingresos
* Cementerios, correspodne derechos pendientes de cobro

13 Transferencias para Gastos de Capital:
* Municipal, representa un monto de 172.427.- y que corresponde a convenios subdere los cuales al termino del ejercicio no alzaron a ejecutarse
* Educación representa un monto de M$ 2.985.494.- y que corresponde a convenios con la Dirección de Educación Publica y que cuyos proyectos estan en etapa de ejecucion.

15 Saldo Inicial de Caja:
* Municipal, Educación, Salud y Cementerios y que corresponde a recursos monetarios reales al 01.01 los cuales fueron reconocidos presupuestariamente.

21 Gastos en Personal:
* Municipal, Corresponde a la no ejecucion de programas en servicio comunitarios y prog. sociales, ademas la no utilizacion de recursos por viaje al exterior de concejales, Temporada de Piscina 2021/2022 que se vio afectada por pandemia la cual redujo los contratos de codigo del trabajo por monto total de M$ 345.726.-
*Educacion, Corresponde a saldos presupeustarios de programas SEP, PIE y PRO RETENCION, Educación sistema los cuales no alcanzaron su ejecución al termino del ejercicio por un monto de M$ 1.786.712.-
* Salud, Monto de M$ 1.630.999.- corresponde a la no ejecución en su totalidad de convenios con Serv. de Salud Aracania Sur, en personal de planta corresponde principalmente a funcionarios que se acojen a retiro cuyos pagos se materializaron en presupuesto 2023, en personal a Contrata se origina principalmente por la disminucion de extensiones medicas y a la cantidad de personas que no cumplen requisitos para el pago de asig. de merito quedando fuera del tramo

22 Bienes y Servicios de Consumo
* Municipal, Su no Ejecución en su gran mayoria esta representada en Gestion Interna, servicios a la comunidad, Programas Sociales, Programas Culturales, donde se produjo un ahorro en items de vestuarios, serv. basicos, bienes y serv. de consumo y servicios generales, alcanzado una no ejecución de M$ 1.618.545.-
* Educación, Corresponde a saldos presupeustarios de programas SEP, PIE y PRO RETENCION, Educación sistema los cuales no alcanzaron su ejecución al termino del ejercicio por un monto de M$ 4.532.768.-
*Salud, corresponde a la no ejecución en su totalidad de convenios con Serv. de Salud Aracania Sur, en personal de planta corresponde principalmente a funcionarios que se acojen a retiro cuyos pagos se materializaron en presupuesto 2023, en personal a Contrata se origina principalmente por la disminucion de extensiones medicas y a la cantidad de personas que no cumplen requisitos para el pago de asig. de merito quedando fuera del tramo por un monto total de M$ 3.187.582.-

31 Iniciativas de Inversión
* Municipal representa una inversion de M$ 15.708.564.- que corresponde a 25 Consultorias y 58 obras civiles pendientes de ejecución
* Educación, corresponde a 25 proyectos en ejecución por monto de M$ 6.357.575.-
* Salud, corresponde a 5 consultorias y obras civiles en ejecución por monto de M$ 786.214.-

Nota 34: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Corresponde a la mayoria de recursos provenientes del ministerio de Educacion y que son considerados como acreedores por transferencias corrientes y de capital, los cuales se deben rendir cuenta de estos fondos y su posterior traspaso a ingresos patrimoniales.

Nota 35: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

Informacion de corporaciones Cultural y de Deportes se adjuntan a traves de "Balance General" y "Estados de Resultados" adjuntos

Nota 36: Activos y Pasivos Contingentes.

En esta nota se deberá informar las contingencias surgidas en el municipio, que no han sido reconocidas contablemente, dado que la existencia y exigibilidad del activo o pasivo han de ser confirmadas por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no estén enteramente bajo el control de la entidad.

A. Activos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato: **No Aplica Activo**

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2022 M$	Estimación al 31/12/2021 M$

TOTAL		

Para cada clase de activos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

B. Pasivos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes, según el siguiente formato: **No Aplica Pasivos**

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2022 M$	Estimación al 31/12/2021 M$
TOTAL		

Para cada clase de pasivos contingentes identificados anteriormente, presentar una breve descripción de su naturaleza.

Nota 37: Hechos Ocurridos después de la Fecha de Presentación.

Si se realiza una actualización de la información a revelar entre la fecha de presentación, pero antes de la autorización de los estados financieros, esto debe ser revelado en las notas.

NATURALEZA DEL EVENTO	31/12/2022, en M$ (miles de pesos)
Se Ajusta la cuenta presentada como saldos iniciales de apertura 161 02 "Costos de Proyectos", debido a error en digitacion en periodo 2021 el cual se arrastra y que fue subsanado en marzo de 2023	4.859

La fecha de autorización, es la fecha en que los Estados Financieros reciben la aprobación de la autoridad del servicio para su emisión.

Nota 38: Castigo de Deudores

Indicar por cada cuenta de deudor el monto que ha sido castigado durante el ejercicio contable 2022, en cumplimiento del artículo N°66 de la ley de Rentas Municipales.

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

Nota 39: Información Relevante a detallar que no se encuentra en las Notas Anteriores

Nota18: Bienes de Uso, En area salud se produjo siniestro de inmueble ubicado en nahuelbuta 2795 con perdida total, cuya rebaja se vera reflejada en ejercicio 2023 por no existir algun informe tecnico al cierre del ejercicio contable 2022

BALANCE GENERAL DE APERTURA

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO-CONSOLIDADO

		MOVIMIENTOS (AJUSTES) A LA APERTURA			
CUENTAS	**Saldo Inicial al 01-01-2022**	**Errores Años Anteriores**	**Primera Adopción**	**Reclasificación de cuentas**	**Saldo Inicial Ajustado**
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE	**71.654.101**	-	-	-	**71.654.101**
RECURSOS DISPONIBLES	53.986.070	-	-	-	53.986.070
Disponibilidades en Moneda Nacional	52.057.509	-	-	-	52.057.509
Anticipos de Fondos	1.928.561	-	-	-	1.928.561
BIENES FINANCIEROS	17.314.635	-	-	-	17.314.635
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	16.198.427	-	-	-	16.198.427
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-
Deudores de Incierta Recuperación	832.042	-	-	-	832.042
Deudores Varios	284.166	-	-	-	284.166
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	-	-	-	-	-
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	65.873	-	-	-	65.873
Existencias	65.873	-	-	-	65.873
Existencias en Tránsito	-	-	-	-	-
Productos en Proceso	-	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	287.523	-	-	-	287.523
Gastos Anticipados	-	-	-	-	-
Deudores por Transferencias Reintegrables	287.523	-	-	-	287.523
Otros Activos	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CORRIENTE	**87.368.536**	-	-	-	**87.368.536**
BIENES FINANCIEROS	18.187	-	-	-	18.187
Inversiones Financieras	18.187	-	-	-	18.187
Préstamos	-	-	-	-	-
Deudores de Incierta Recuperación	-	-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	-	-	-	-	-
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	-	-	-	-	-
Inversiones en Empresas Relacionadas	-	-	-	-	-
BIENES DE USO	45.749.243	-	-	-	45.749.243
Terrenos	24.541.402	-	-	-	24.541.402
Edificaciones	22.328.828	-	-	-	22.328.828
Infraestructura Pública	46.422	-	-	-	46.422
Bienes de Uso en Leasing	-	-	-	-	-
Bienes de Uso por Incorporar	-	-	-	-	-
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	138.244	-	-	-	138.244
Bienes Concesionados	-	-	-	-	-
Otros Bienes de Uso	10.303.399	-	-	-	10.303.399
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-11.609.052	-	-	-	-11.609.052
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	-	-	-	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	66.480	-	-	-	66.480
Activos Intangibles	312.333	-	-	-	312.333
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-245.853	-	-	-	-245.853
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	-	-	-	-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
Edificaciones de Inversión	-	-	-	-	-
Terrenos de Inversión	-	-	-	-	-
Edificaciones de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-
Terrenos de Inversión en Leasing	-	-	-	-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	-	-	-	-	-
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	-	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	41.534.626	-	-	-	41.534.626
Costos de Proyectos	41.534.626	-	-	-	41.534.626
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	-	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIVOS	**159.022.637**	-	-	-	**159.022.637**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	**41.113.742**	-	-	-	**41.113.742**
DEUDA CORRIENTE	4.586.250	-	-	-	4.586.250
Depósitos de Terceros	4.586.250	-	-	-	4.586.250

DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-
Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-
OTRAS DEUDAS	36.527.492	-	-	-	36.527.492
Cuentas por Pagar con Contraprestación	-	-	-	-	-
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	-	-	-	-	-
Provisiones	200.298	-	-	-	200.298
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	-	-	-	-	-
Pasivos por Leasing	-	-	-	-	-
Pasivos por Concesiones	-	-	-	-	-
Acreedores por Transferencias Reintegrables	31.172.058	-	-	-	31.172.058
Ingresos Anticipados	-	-	-	-	-
Otros Pasivos	5.155.136	-	-	-	5.155.136
PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-
Deuda Pública Interna	-	-	-	-	-
OTRAS DEUDAS	-	-	-	-	-
Provisiones	-	-	-	-	-
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	-	-	-	-	-
Pasivos por Leasing	-	-	-	-	-
Pasivos por Concesiones	-	-	-	-	-
TOTAL PASIVO	**41.113.742**	**-**	**-**	**-**	**41.113.742**
PATRIMONIO NETO	**117.908.895**	**-**	**-**	**-**	**117.908.895**
PATRIMONIO DEL ESTADO	117.908.895	-	-	-	117.908.895
Patrimonio Institucional	47.975.837	-	-	-	47.975.837
Resultados Acumulados	71.887.448	-	-	-	71.887.448
Resultado del Ejercicio	-1.954.390	-	-	-	-1.954.390
Ajustes de Primera Adopción	-	-	-	-	-
Otros Efectos Patrimoniales	-	-	-	-	-
INTERESES MINORITARIOS	-	-	-	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**159.022.637**	**-**	**-**	**-**	**159.022.637**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DIRECTOR

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Alcalde

Nombre de la Corporación: **CORPORACION DEPORTES DE TEMUCO - RUT 65.058.816 - 9**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2022

Miles de pesos

CUENTAS	31/12/2022 M$
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	**19.601**
Efectivo y equivalentes al efectivo	9.663
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	1.785
Otros activos financieros, corrientes	
Otros activos no financieros, corrientes	
Inventarios	11
Activos por impuestos corrientes	8.142
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**19.601**
ACTIVO NO CORRIENTE	
Otros activos financieros, no corrientes	
Otros activos no financieros, no corrientes	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, no corriente	
Activos intagibles distintos de la Plusvalía	
Propiedad planta y equipo	
Propiedades de inversión	
Activos por derecho de uso	
Activos por impuestos no corrientes	0
Activos por impuestos diferidos	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**0**
TOTAL ACTIVOS	**19.601**

PASIVOS	31/12/2022 M$
PASIVO CORRIENTE	**6.672**
Otros pasivos financieros, corrientes	
Pasivos por arrendamientos, corrientes	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	6.672
Otras provisiones, corrientes	
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	
Pasivos por impuestos corrientes	
Otros pasivos no financieros, corrientes	
Pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición, clasificados como mantenidos para la venta	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**$ 6.672**
PASIVO NO CORRIENTE	
Otros pasivos financieros, no corrientes	
Pasivos por arrendamientos, no corrientes	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar,no corrientes	
Otras provisiones, no corrientes	
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	
Otros pasivos no financieros, no corrientes	
Pasivos por impuestos diferidos	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**0**
TOTAL PASIVOS	**6.672**

PATRIMONIO	M$
Patrimonio	24.730
Resultados acumulados	0
Resultado del ejercicio	**-11.801**
TOTAL PATRIMONIO	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**12.929**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Presidente de la Corporación

Nota 35: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

NOTA N° 1. Efectivo y el equivalente al efectivo **M$ 9.663.-** se encuentran en Cuenta Corriente N° 66112486 BCI M$ 9.363.- , en Cuenta Corriente N° 66112290 del BCI M$ 150.- y **M$ 150.-** corresponde a Fondo Fijo en poder de Karen Arias de la Vega.

NOTA N° 2. Deudores comerciales y otras Cuentas por Cobrar, corriente **M$ 1.785.-**.Deudor Universidad Autónoma de Chile factura N° 133 del 07-12-2022.-

NOTA N° 3. Inventarios **M$ 11**.- Activos utilizados en el proceso de prestación de servicios.

NOTA N° 4 Activos por Imptos. corriente **M$ 8.142.-**, corresponde a Iva Crédito Fiscal M$ 6.825.- y Pagos PPM M$ 1.317.-

NOTA N° 5. Cuentas por Pagar comerciales y otras Cuentas por Pagar, corrientes **M$ 6.672.-** corresponde a facturas por pagar F/993253 del 30-11-2022 Disal Chile Sanitarios M$ 1.159.- y F/216 del 29-11-2022 Empresa de Seguridad M$ 5.513.-

NOTA N° 6. Patrimonio neto **M$ 12.929.-** compuesto por patrimonio Institucional M$ 24.730.- y Resultado del Ejercicio 2022 M$ **-** 11.801.-

Nombre de la Corporación: **CORPORACION DEPORTES DE TEMUCO - RUT 65.058.816 - 9**

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de pesos

ESTADO DE RESULTADO	31/12/2022 M$
Ingreso de actividades ordinarias	139.430
Costos operacionales	133.215
(=) Margen Bruto	**6.215**
Aportes Ministeriales	0
Aportes de municipalidades	0
Aportes del sector privado	0
Gastos de administración	6.474
Otras ganancias	11.542
Ingresos financieros	0
Costos financieros	0
Diferencias de cambio	0
(=) Resultado del ejercicio antes del impuesto	**-11.801**
Impuestos a las ganancias	0
(=) Resultado del ejercicio después del impuesto	**-11.801**

FECHA: 31 MAR. 2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Presidente de la Corporación

Nota 35: Información Financiera de las Corporaciones Municipales

NOTA N° 1. Por la pandemia del COVI 19 durante la mayor parte del año, hubieron actividades que generaron ingresos extraordinarios, durante todo el año principalmente se dedicó a las actividades con el uso de los recurso de las Subvenciones Municipal y de otras Instituciones.

NOTA N° 2. Ingresos de actividades ordinarias **M$ 139.430.-** corresponde a M$ 21.048.- Box Monticello, M$ 32.237.- a partido Rugby Chile/Brasil, M$ 80.159.- Tenis ATP 100 Challenger 2022 en Temuco, M$ 3.398.- Club Atletico Pronix. y Otros ingresos por M$ 2.588.- corresponden a M$ 2.438.- Ajustes varios a diciembre 2022, y M$ 150.- a saldo inscripción Mita 2020.-

NOTA N° 3.- Los gastos por **M$ 133.215**.- corresponde a M$ 29.348.- Box Monticello 2022, M$ 32.621.- partido de Ragby Chile/Brasil, M$ 68.775.- Tenis ATP 100 hallenger 2022 en Temuco, y M$ 2.471.- Club Atletico Pronix.-

NOTA N° 4.- Los Gastos de Administración por **M$ 6.474.-** corresponde a M$ 1.470.- Gastos Operacionales, M$ 4.465.- Actividades Genreales con las Asociaciones, M$ 106.- Mantenciones y Reparaciones, M$ 77.- Gastos Bancarios, y M$ 356.- Otros Gastos.

NOTA N° 5.- Otras ganancias **M$ 11.542.-** correspondiente a Castigo Cuentas por Cobrar al 31-12-2022 de: Sporthub saldo factura N° 26 del 19-08-2019 por M$ 7.950.- y Geobosque saldo factura N° 99 del 01-04-2019 por M$ 690.-, y M$ 2.902.- corresponde a Corrección Monetaria al 31-12-2022.-

NOTA N° 6 Durante el año 2022 se recibieron y rindieron **M$ 633.795.-** de acuerdo al siguiente desglose **a)** Subvención Municipal de Temuco para las actividades durante el año 2022 M$ 233.863.- **b)** Subvención Municipalidad de Temuco para Final Basquetbol Femenino 2022 M$ 7.799.- **c)** Subvención Municipalidad de Temuco proyecto Plaza Activa Elige vivir sano Temuco M$ 273.514.- **d)** Convenio con Corpoaraucanía M$ Univerciudad 2022 M$ 5.760.- y **e)** Convenio IND Instituto Nacional del Deporte proyecto Plaza Activa elige vivir sano Temuco M$ 112.859.-

NOTA N° 7 Todos los recursos indicados anteriormente, fueron recibidos, ejecutados y rendidos durante el año 2022.

Nombre de la Corporación: **CORPORACION CULTURAL DE TEMUCO - RUT 65.836.190 - 2**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2022

Miles de pesos

CUENTAS	31/12/2022 M$
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes al efectivo	288.038
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	18
Otros activos financieros, corrientes	
Otros activos no financieros, corrientes	
Inventarios	19.119
Activos por impuestos corrientes	1.728
Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	
ACTIVO NO CORRIENTE	
Otros activos financieros, no corrientes	
Otros activos no financieros, no corrientes	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, no corriente	
Activos intagibles distintos de la Plusvalía	
Propiedad planta y equipo	
Propiedades de inversión	
Activos por derecho de uso	
Activos por impuestos no corrientes	
Activos por impuestos diferidos	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	
TOTAL ACTIVOS	

PASIVOS	31/12/2022 M$
PASIVO CORRIENTE	
Otros pasivos financieros, corrientes	9.254
Pasivos por arrendamientos, corrientes	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	20
Otras provisiones, corrientes	14.516
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	
Pasivos por impuestos corrientes	
Otros pasivos no financieros, corrientes	260.000
Pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición, clasificados como mantenidos para la venta	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	
PASIVO NO CORRIENTE	
Otros pasivos financieros, no corrientes	
Pasivos por arrendamientos, no corrientes	
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar,no corrientes	
Otras provisiones, no corrientes	
Provisiones no corrientes por beneficios a los empleados	
Otros pasivos no financieros, no corrientes	9.920
Pasivos por impuestos diferidos	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	
TOTAL PASIVOS	

PATRIMONIO	M$
Patrimonio	
Resultados acumulados	8.932
Resultado del ejercicio	-739
TOTAL PATRIMONIO	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	

FECHA: 30/03/2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD TEMUCO ALCALDE

Presidente de la Corporación

Nombre de la Corporación: **CORPORACION CULTURAL DE TEMUCO - RUT 65.836.190 - 2**

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022

Miles de pesos

ESTADO DE RESULTADO	31/12/2022 M$
Ingreso de actividades ordinarias	942.304
Costos operacionales	-932.690
(=) Margen Bruto	**9.614**
Aportes Ministeriales	0
Aportes de municipalidades	0
Aportes del sector privado	0
Gastos de administración	0
Otras ganancias / (pérdidas)	0
Ingresos financieros	42
Costos financieros	-10.395
Diferencias de cambio	0
(=) Resultado del ejercicio antes del impuesto	**-739**
Impuestos a las ganancias	0
(=) Resultado del ejercicio después del impuesto	**-739**

FECHA: 30/03/2023

MUNICIPALIDAD DE TEMUCO DIRECTOR ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Director de Administración y Finanzas

MUNICIPALIDAD ALCALDE TEMUCO

Presidente de la Corporación