

**REPUBLICA DE CHILE
PROVINCIA DE LINARES
ILUSTRE MUNICIPALIDAD
RETIRO
Dirección Adm. y Finanzas**

ORD.: N° 249 / 74

ANT.: Oficio N°12.816 de Contraloría
General de la República.-

MAT.: Envía estados financieros 2023.

RETIRO, 28 de Marzo de 2024.-

DE: ALCALDE DE LA COMUNA DE RETIRO

A : CONTRALOR GENERAL DE LA REPUBLICA

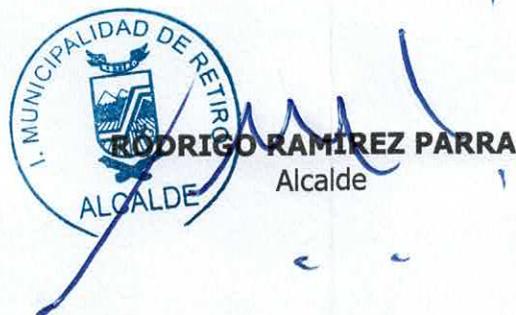
1.- Tengo el agrado de enviar a US., en conformidad a instrucciones impartidas en Oficio N° 12.816 y 12.819, informes de Estados Financieros año 2023, los que serán enviados vía plataforma SIREF.-

2.- Útil es señalar que los Estados Financieros han sido preparados y generados a través de sistema informático CAS-CHILE, según el formato Excel publicado en el sistema SIREF/2023.-

Saluda atentamente a US,


JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
Director (s) Depto. Adm. y Finanzas
DISTRIBUCION:

- La indicada
 - Secretaria Municipal
 - Control
 - Archivo Depto. Adm. y Finanzas/
- JII/ jii


RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro

BALANCE GENERALAl 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

CUENTAS	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	5,921,087	5,719,493
RECURSOS DISPONIBLES	5,003,289	5,252,535
Disponibilidades en Moneda Nacional	4,934,589	5,172,433
Anticipos de Fondos	68,700	80,102
BIENES FINANCIEROS	876,148	449,508
Inversiones	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	871,758	0
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	445,118
Préstamos	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0
Deudores Varios	4,390	4,390
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0
EXISTENCIAS	0	0
Existencias	0	0
Existencias en Tránsito	0	0
Productos en Proceso	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	41,650	17,450
Gastos Anticipados	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	41,650	17,450
Otros Activos	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	3,129,473	0 2,847,721
BIENES FINANCIEROS	0	0
Inversiones Financieras	0	0
Préstamos	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0
BIENES DE USO	2,615,954	2,585,865
Terrenos	1,312,333	1,312,333
Edificaciones	1,186,690	1,186,690
Infraestructura	0	0
Bienes de Uso en Leasing	0	0
Bienes de Uso por Incorporar	0	0
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico,	0	0
Bienes Concesionados	0	0
Otros Bienes de Uso	2,558,229	2,277,546
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-2,441,298	-2,190,704
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	0
ACTIVOS	6,943	5,144
Activos Intangibles	7,271	5,472
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-328	-328
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0
Edificaciones de Inversión	0	0
Terrenos de	0	0
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0

Activos Biológicos	0	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	506,576	506,576	256,712
Costos de Proyectos	506,576		256,712
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de	0		0
Otros Activos	0		0
TOTAL ACTIVOS		9,050,560	8,567,214
CUENTAS		31/12/2023	31/12/2022
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		1,189,793	1,159,077
DEUDA CORRIENTE	897,856	897,856	1,027,650
Depósitos de Terceros	897,856		1,027,650
DEUDA PÚBLICA	0	0	0
Deuda Pública	0		0
OTRAS DEUDAS	291,937	291,937	131,427
Cuentas por Pagar con Contraprestación	170,840		0
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0		0
Provisiones	0		0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		0
Pasivos por Leasing	0		0
Pasivos por Concesiones	0		0
Acreedores por Transferencias Reintegrables	67,704		67,704
Ingresos	0		0
Otros Pasivos	53,393		63,723
PASIVO NO CORRIENTE		0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0	0
Deuda Pública Interna	0		0
OTRAS DEUDAS	0	0	0
Provisiones	0		0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0		0
Pasivos por Leasing	0		0
Pasivos por Concesiones	0		0
TOTAL PASIVO		1,189,793	1,159,077
PATRIMONIO NETO		7,860,767	7,408,137
PATRIMONIO DEL ESTADO	7,860,767	7,860,767	7,408,137
Patrimonio Institucional	2,517,736		2,517,736
Resultados Acumulados	4,894,037		3,725,231
Resultado del Ejercicio	448,994		1,165,170
Ajustes de Primera Adopción	0		0
Otros Efectos Patrimoniales	0		0
INTERESES MINORITARIOS	0	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		9,050,560	8,567,214

FECHA: 28/03/2024



 DIRECTOR ADM.
 Y FINANZAS
 JIMENA IBÁÑEZ IBÁÑEZ
 Director de Administración y Finanzas(S)



 RODRIGO RAMÍREZ PARRA
 Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

CUENTAS	2023	2022
INGRESOS		22,953,327
INGRESOS OPERACIONALES	1,427,452	1,484,071
Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de actividades	1,427,452	1,484,071
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	23,233,373	17,653,536
Transferencias Corrientes	23,170,876	17,148,450
Transferencias de Capital	62,497	505,086
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	10,483	20,802
Venta de Existencias	10,483	0
Prestación de Servicios	0	20,802
RENTAS DE LA PROPIEDAD	33,219	31,898
Arriendos	33,219	0
Otras Rentas de la Propiedad	0	0
VENTA DE BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Activos Biológicos	0	0
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
Participación en Instrumentos de Patrimonio	0	0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	0	0
Intereses	0	0
Venta o rescate de Bienes Financieros	0	0
Reversión de Deterioro	0	0
OTROS INGRESOS	1,460,216	3,763,020
Multas	83,324	78,859
Otros	1,376,892	3,684,161
TOTAL INGRESOS	26,164,743	22,953,327
GASTOS		
GASTOS EN PERSONAL	18,056,401	15,118,337
Personal de Planta	10,082,469	8,287,941
Personal a Contrata	3,132,591	2,816,729
Otras Remuneraciones	4,476,202	3,883,118
Otros Gastos en Personal	365,139	130,549
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,519,103	4,097,545
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	255,819	427,530
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	1,416,496	867,846
Transferencias Corrientes	1,416,496	867,846
Transferencias de Capital	0	0
COSTO DE VENTA	0	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	250,595	195,273
Depreciación de Bienes de Uso	250,595	195,273
Depreciación de Activos Biológicos	0	0
Amortización de Activos Intangibles	0	0
BAJAS DE BIENES	0	3,017
DETERIORO	0	3,017
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses	0	0
Deterioro de Bienes Financieros	0	0
Otros	0	0
OTROS GASTOS	1,217,335	1,078,611
TOTAL GASTOS	25,715,749	21,788,157
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	448,994	1,165,170
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA: 28/03/2024

DIRECTOR ADM.
Y FINANZAS

JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
Directora de Administración y Finanzas(s)



RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1,451,277	1,598,175	2,251,727	1,756,979	494,748
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15,784,781	17,834,065	17,470,165	17,470,165	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	10	26,010	33,219	33,219	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	100,000	100,000	12,943	12,943	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	4,822,318	5,483,818	6,018,224	6,018,224	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	22,454	106,604	445,118	68,108	377,010
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE	2,040	1,050,829	814,246	814,246	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	22,182,880	26,199,501	27,045,642	26,173,884	871,758
15 SALDO INICIAL DE CAJA	850,000	4,193,910			
TOTALES	23,032,880	30,393,411	27,045,642	26,173,884	871,758

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	17,177,519	19,005,122	18,056,401	18,056,401	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,080,736	5,776,094	4,437,973	4,364,430	73,543
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	6,010	321,843	255,819	255,819	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,048,890	1,956,958	1,884,606	1,850,341	34,265
25 INTEGROS AL FISCO	5,000	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	20,543	281,859	279,906	279,906	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO	221,530	558,534	363,613	362,013	1,600
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	422,632	2,489,881	1,188,413	1,126,981	61,432
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	10	10	0	0	0
SUBTOTALES	22,982,870	30,390,301	26,466,731	26,295,891	170,840
35 SALDO FINAL DE CAJA	50,010	3,110			
TOTALES	23,032,880	30,393,411	26,466,731	26,295,891	170,840



JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
Director Administración y Finanzas(s)

FECHA: 28/03/2024



RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro Municipal

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	1,451,277	1,598,175	2,251,727	1,756,979	494,748
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	150,405	163,688	146,435	146,435	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	10	26,010	33,219	33,219	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	100,000	100,000	12,943	12,943	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	3,953,723	4,141,787	4,670,744	4,670,744	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	5,000	343,607	11,114	332,493
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	2,030	687,003	687,179	687,179	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	5,657,445	6,721,663	8,145,854	7,318,613	827,241
15 SALDO INICIAL DE CAJA	300,000	2,473,574			
TOTALES	5,957,445	9,195,237	8,145,854	7,318,613	827,241

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	2,426,234	2,555,478	2,174,106	2,174,106	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,016,049	2,366,103	1,945,403	1,871,860	73,543
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	10	10	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,042,890	1,943,958	1,875,546	1,841,281	34,265
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	2,110	222,714	221,846	221,846	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	47,500	167,598	100,716	99,116	1,600
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	422,632	1,936,256	938,549	877,117	61,432
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	10	10	0	0	0
SUBTOTALES	5,957,435	9,192,127	7,256,166	7,085,326	170,840
35 SALDO FINAL DE CAJA	10	3,110			
TOTALES	5,957,445	9,195,237	7,256,166	7,085,326	170,840

FECHA: 28/03/2024



JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
Director Administración y Finanzas(s)



RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro Salud

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,960,608	6,366,307	6,204,676	6,204,676	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	320,000	465,000	427,180	427,180	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	0	79,150	79,149	56,994	22,155
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	6,280,608	6,910,457	6,711,005	6,688,850	22,155
15 SALDO INICIAL DE CAJA	150,000	825,222			
TOTALES	6,430,608	7,735,679	6,711,005	6,688,850	22,155

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,521,291	5,803,767	5,353,278	5,353,278	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	864,317	1,595,280	1,196,006	1,196,006	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	135,316	71,566	71,566	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0
25 INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	24,000	23,463	23,463	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	45,000	177,316	119,567	119,567	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	6,430,608	7,735,679	6,763,880	6,763,880	0
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	6,430,608	7,735,679	6,763,880	6,763,880	0



JIMENA IBÁÑEZ IBÁÑEZ
Directora Administración y Finanzas (S)

FECHA: 28/03/2024



RODRIGO RAMÍREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro Educacion

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	POR PERCIBIR
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	0	0	0	0	0
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,673,768	11,304,070	11,119,054	11,119,054	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	0	0
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	548,595	877,031	920,300	920,300	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	22,454	22,454	22,362	0	22,362
13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	10	363,826	127,067	127,067	0
14 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	10,244,827	12,567,381	12,188,783	12,166,421	22,362
15 SALDO INICIAL DE CAJA	400,000	895,114			
TOTALES	10,644,827	13,462,495	12,188,783	12,166,421	22,362

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	PAGADO	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	9,229,994	10,645,877	10,529,017	10,529,017	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,200,370	1,814,711	1,296,564	1,296,564	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	6,000	186,517	184,253	184,253	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,000	13,000	9,060	9,060	0
25 INTEGROS AL FISCO	5,000	0	0	0	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	18,433	35,145	34,597	34,597	0
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	129,030	213,620	143,330	143,330	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
31 INICIATIVAS DE INVERSION	0	553,625	249,864	249,864	0
32 PRÉSTAMOS	0	0	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
34 SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
SUBTOTALES	10,594,827	13,462,495	12,446,685	12,446,685	0
35 SALDO FINAL DE CAJA	50,000	0			
TOTALES	10,644,827	13,462,495	12,446,685	12,446,685	0

FECHA: 28/03/2024



JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
Director Administración y Finanzas(s)



RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS **-122,007**

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES **1,298,879**

INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS **26,105,776**

Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	1,756,979
Transferencias Corrientes	17,470,165
Rentas de la Propiedad	33,219
Ingresos de Operación	12,943
Otros Ingresos Corrientes	6,018,224
Transferencias para Gastos de Capital	814,246

GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS **24,806,897**

Gastos en Personal	18,056,401
Bienes y Servicios de Consumo	4,364,430
Prestaciones de Seguridad Social	255,819
Transferencias Corrientes	1,850,341
Integros al Fisco	0
Otros Gastos Corrientes	279,906
Transferencias de Capital	0
Servicio de la Deuda – Intereses y Otros Gastos Financieros	0

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **-1,420,886**

INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS **68,108**

Ventas de Activos Financieros	0
Venta de Activos No Financieros	0
Recuperación de Préstamos	68,108

GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS **1,488,994**

Adquisición de Activos Financieros	0
Adquisición de Activos No Financieros	362,013
Iniciativas de Inversión	1,126,981
Préstamos	0

FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN **0**

INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS **0**

Endeudamiento	0
---------------	---

GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS **0**

Servicio de la Deuda	0
----------------------	---

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS **-122,007**

Movimientos Acreedores	26,173,884
Movimientos Deudores	26,295,891

SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES **5,172,433**
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES **4,934,589**

FECHA: 28/03/2024



JIMENA IBAÑEZ BAÑEZ
Director de Administración y Finanzas(s)



RODRIGO RAMIREZ PARRA
Alcalde

Nombre de la Entidad: Municipalidad de Retiro

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Miles de Pesos

	31/12/2023		31/12/2022	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		0		0
Cambio de Políticas Contables	0		0	
Ajuste por Corrección de Errores	0		0	
Ajustes por Primera Adopción	0		0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		0		0
Cambio de Políticas Contables	0		0	
Ajustes por Corrección de Errores	0		0	
Ajustes por Primera Adopción	0		0	
Otros Efectos Patrimoniales	0		0	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0		0
Resultado del Ejercicio		448,994		1,165,170
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		448,994		4,697,030
PATRIMONIO INICIAL		7,408,137		6,242,967
PATRIMONIO FINAL		7,860,767		10,939,997

FECHA: 28/03/2024



JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
 Director de Administración y Finanzas(s)

[Handwritten signature]



RODRIGO RAMIREZ PARRA
 Alcalde

[Handwritten signature]

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

Nombre del municipio: MUNICIPALIDAD DE RETIRO
RUT: 69.130.800-6

Región: SEPTIMA REGION

Servicios Traspasados de Educación y Salud Municipal.

Otras entidades de derecho privado en que tenga participación - nombre y rut.

Este acápite, además de los datos principales del municipio, tiene por objeto identificar claramente la entidad que informa,

La municipalidad es una corporación autónoma de derecho público, con personalidad jurídica y patrimonio propio, le corresponde la

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

Esta nota deberá precisar los aspectos siguientes:

a) El período contable cubierto por los Estados Financieros y el periodo de comparación.

Los presentes estados financieros, incluidas sus notas explicativas, corresponden al periodo contable enero a diciembre de 2023, en esta
b) Bases de preparación, con una referencia explícita a las normas y procedimientos contables utilizados para el registro
Los Estados Financieros y sus notas explicativas correspondientes han sido preparados en base a la normativa y procedimientos contables

c) Criterio empleado en la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo
Este municipio no cuenta con la conversión de Activos y Pasivos en moneda extranjera como así tampoco en unidades de fomentos para este periodo.

d) Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros.

La Naturaleza y método de valorización de los anticipos de fondos y depósitos de terceros, corresponden a moneda nacional (pesos) en cuanto a los saldos de las cuentas por depósitos a terceros estos corresponden a deudas previsionales que son cancelados en el año 2023

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar.

La naturaleza de las cuentas por cobrar, corresponden a patentes comerciales y permisos de circulación

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización.

Esta municipalidad no tiene inversiones financieras durante el ejercicio 2023.

g) Naturaleza de los préstamos.

No se materializaron préstamos durante el ejercicio 2023

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso. Indicar si el municipio aplica política de grupo

Los bienes de uso han sido incorporados y valorizados de acuerdo a la normativa contable y procedimientos de la Contraloría General,

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso.

La depreciación de los bienes de uso depreciables se han calculado conforme al método constante o lineal, considerando las instrucciones

j) Criterios de reconocimiento de las existencias, método de valorización inicial y posterior.

La Municipalidad de Retiro no tiene movimiento en la cuenta "131" Existencias.

k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arrendamientos financieros (bienes de uso en leasing) y su método d

La Municipalidad de Retiro no suscribió contratos de leasing durante el ejercicio 2023.

l) Criterio de reconocimiento y método de valorización de Activos Intangibles, vidas útiles y método de amortización. Indicar

La Municipalidad de Retiro reconoció como Bienes Intangibles los "Sistemas de información" valorizados según su costo de adquisición, con el

m) Descripción de los deudores por transferencias reintegrables.

Corresponde a subvenciones otorgadas a organizaciones comunitarias con personalidad jurídica común, las cuales no efectuaron rendición

n) Descripción de los costos de proyectos.

La cuenta 161.02 obras civiles de proyectos registra un monto de M\$506.576 al 31 de diciembre de 2023, correspondiente a iniciativas de

o) Naturaleza de las cuentas por pagar.

Corresponde a compromisos devengados al 31.12.2023, por ítem 22, 24, 29 y 31

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

Si alguna materia no es aplicable, la entidad deberá señalar que no registra el activo o pasivo asociado, según No se refleja deuda al 31 de diciembre de 2023.

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

CUENTA		Saldo total al	Saldo total al	Cantidad de	Cantidad de
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022	Cuentas	Cuentas
11101	Caja	603,425	584,266		
11102	Banco Estado	4,301,917	4,587,773	13	13
11103	Bancos del Sistema Financiero	0	0		
11108	Fondos por Entregar al Fondo Común Municipal	29,147	394		
TOTAL		4,934,489	5,172,433		

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 Asimismo, indicar el detalle por acreedor, de los fondos recibidos en administración pendientes de aplicación y/o rendición al

A. Anticipos de Fondos

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
				Saldos originados en	Saldos originados en el	Saldos originados en
11401	Anticipos a Proveedores					
11402	Anticipos a Contratistas					
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	2,900	2,400	500	-641	3,041
11404	Garantías Otorgadas					
11406	Anticipos Previsionales					
11407	Cartas de Créditos					
11408	Otros Deudoras Financieros	65,800	77,702	-11,902	-58	77,760
11409	Tarjetas de Crédito					
11604	Fluctuación de Cambios - Deudor					

B. Depósitos de Terceros

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo total al 31/12/2023	Saldo total al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
				Saldos originados en	Saldos originados en el	Saldos originados en
21401	Anticipos de Clientes					
21404	Garantías Recibidas					
21405	Administración de Fondos	579,654	716,491	-136,837	-71,382	787,873
21406	Depósitos Previsionales	0	0	0	0	0
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendiente de Aplicación	-2,744	-2,743	-1	-2,772	29
21409	Otras Obligaciones Financieras	61,932	87,999	-26,067	51,653	36,346
21410	Retenciones Previsionales	206,078	181,974	24,104	-71,839	253,813
21411	Retenciones Tributarias	20,367	18,251	2,116	-16,380	34,631
21412	Retenciones Voluntarias	32,569	25,780	6,789	-12,984	38,764
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	0	0		
21414	Recaudación de Terceros Pendiente de Aplicación	0	0	0		
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor		0	0		
TOTAL		897,856	1,027,752	-129,793	-123,704	1,151,456

C. Administración de Fondos

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

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2023					
Nº	Rut	Nombre	Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos	Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos en el	Fondos devuelto	Saldo al término del
1	60103005-5	EREMI DES. SOCI	90,576	104,908	93,038	93,038	227	102,446
2	60109000-7	SOLIDARIDAD E	3,830	58,745	62,297	62,297		277
3	60805000-0	GENERAL DE LA	4,176	197,682	192,855	192,855		8,993
4	61307000-1	DESARROLLO AC	2,133	129,591	129,428	129,428		2,295
5	61802007-7	MINVU	412,133	300,000	412,133	412,133		300,000
6	61961000-8	CIONAL DE ADULT	67	0	0	0		67
7	61531000-k	SENCE	2	0	0	0		0
8	72227000-2	NO REGIONAL DE	8,961	327,687	345,244	345,244	640	3,377
9	72576700-5	ACIONAL DE DISC	317	4,689	480	480		4,209
10	60901000-2	TERIO DE EDUCA	57,696	286,15	304,453	304,453		35,453
Total Resto de acreedores			136,686	294,524	955,653	955,653		165,633
TOTAL			716,577	1,123,983	1,846,534	1,846,534	867	579,654

DETALLE POR ACREEDOR			Año 2022					
Nº	Rut	Nombre	Saldo al Inicio del ejercicio	Administración de Fondos	Aplicación de Fondos 11405	Fondos rendidos en el	Fondos devuelto	Saldo al término del
1	60103005-5	EREMI DES. SOCI	101,894	82,108	93,426	93,426		90,576
2	60109000-7	SOLIDARIDAD E	156	60,608	56,934	56,934		3,830
3	60805000-0	GENERAL DE LA	4,019	184,620	184,462	184,462		4,176
4	61307000-1	DESARROLLO AC	2,765	198,418	199,050	199,050		2,133
5	61802007-7	MINVU	490,100	0	77,967	77,967		412,133
6	61961000-8	CIONAL DE ADULT	79	0	11	11		67
7	61531000-k	SENCE	3	36,138	36,138	36,138		2
8	72227000-2	NO REGIONAL DE	3,374	120,032	114,531	114,531		8,961
9	72576700-5	ACIONAL DE DISC	27,201	953	27,837	27,837		317
10	60901000-2	TERIO DE EDUCA	66,069	158,067	166,441	166,441		57,696
Total Resto de acreedores			92,212	232,147	812,314	812,314		136,686
TOTAL			787,872	1,073,101	1,144,483	1,144,483		716,577

(1) Fondos en Administración recibidos en el ejercicio

(2) Fondos aplicados (gastados) en el ejercicio

Nota 5: Inversiones Financieras

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 122 Inversiones Financieras, a nivel 1 o 2, según corresponda, del

CÓDIGO	CUENTA DENOMINACIÓN	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
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 Intereses Devengados y no Percibidos por Inversiones Financieras		
SUBTOTAL A CORTO PLAZO			
1220399	Otros Activos Financieros a Largo Plazo		
12208	Inversiones en Empresas Relacionadas		
SUBTOTAL A LARGO PLAZO			
TOTAL			

Nota 6: Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2023			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades	#			494,748
11506	C x C Rentas de la Propiedad	#			0
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				377,010
	TOTAL	#			871,758

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2022			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11503	C x C Tributos sobre el uso de bienes y la Realización de Actividades				
11506	C x C Rentas de la Propiedad				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
	TOTAL				

Nota 7: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Deudor Presupuestario sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 1151210 Ingresos

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2023			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11505	C x C Transferencias Corrientes				
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
	TOTAL				

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2022			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
11505	C x C Transferencias Corrientes		#		54,957
11513	C x C Transferencias para Gastos de Capital				
.....					
1151210	Ingresos por Percibir				
	TOTAL		#		54,957

Nota 8: Préstamos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 123 Préstamos, a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N°

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
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

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 124 Deudores de Incierta Recuperación, a nivel 1 del plan de

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldos originados en el año 2023	Saldos originados en el año 2022	Saldos originados en años anteriores
12401	Deudores de Dudosa Recuperación					
12402	Deudores en Cobranza Judicial					
TOTAL						

Nota 10: Deudores Varios

Indicar los saldos vigentes de las Cuentas por Cobrar a nivel 1 del plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
11601	Documentos Protestados	1,612	1,612
12101	Deudores	2,778	2,778
12102	Documentos por Cobrar	0	0
12103	IVA - Crédito Fiscal	0	0
12105	Pagos Provisionales Mensuales	0	0
TOTAL		4,390	4,390

Nota 11: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del Subgrupo 126 Deterioro Acumulado de Bienes Financieros, a nivel 1 de

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
	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

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
	TOTAL		

Nota 13: Existencias en Tránsito

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 132 Existencias en Tránsito, a nivel 1 de acuerdo al plan de cuentas (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
	TOTAL		

Nota 14: Productos en Proceso

Indicar el saldo vigente de la cuenta 13301 Productos en Proceso.

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
	TOTAL		

Nota 15: Gastos Anticipados

Indicar los saldos vigentes y el monto consumido de las Cuentas del subgrupo 125 Gastos Anticipados, a nivel 1 o 2 según

CUENTA		Saldo al	Indicar monto	Saldo al	Indicar monto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	consumido en el	31/12/2022	consumido en el
			periodo contable		periodo contable
	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.

CUENTA		Saldo al	Saldo al	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022	Saldos originados en	Saldos originados en el	Saldos originados en
1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	41,650	17,450	24,200	-6,446	23,896
1210602	Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado	0				
1210603	Deudores por Transferencias Corrientes a	0				
1210604	Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas	0				
1210699	Otros Deudores por Transferencias	0				
	TOTAL	41,650	17,450	24,200	-6,446	23,896

Nota 17 : Otros Activos

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Utilidad/Pérdida Venta Asociada a Leaseback según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	31/12/2023	31/12/2022
18104	Utilidad Diferida Venta Asociada a Leaseback	()	()
18105	Pérdida Diferida Venta Asociada a Leaseback		
	TOTAL		

Nota 18: Bienes de Uso

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de bienes a nivel 1 o nivel 2 según corresponda, de acuerdo con el plan de

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	1,186,690		0			1,186,690
14102	Máquinas y Equipos para la Producción o Operación de Máquinas	459,228		24,229			483,457
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	197,237		32,105			229,342
1410501	Vehículos Terrestres	805,180		49,441			854,621
1410502	Vehículos Aéreos	0		0			0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0			0
14106	Muebles y Enseres	166,459		34,647			201,106
14107	Herramientas			0			4,716
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	4,716					4,716
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	628,100		135,299			763,399
14110	Activos Vivos	16,625		419			17,044
14112	Otras Máquinas y Equipos	0		0			0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0		4,545			4,545
14114	Estructuras Móviles	0		0			0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0		0			0
TOTAL		3,464,235		280,685			3,744,920

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar	Ajustes a los saldos iniciales	Adquisiciones	Erogaciones Capitalizables	Bajas	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14101	Edificaciones	1,186,690	0	0	0	0	1,186,690
14102	Máquinas y Equipos para la Producción o Operación de Máquinas	443,417	0	15,811	0	0	459,228
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	253,180	0	0	0	-55,923	197,237
1410501	Vehículos Terrestres	791,814	0	13,366	0	0	805,180
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	153,822	0	12,537	0	0	166,459
14107	Herramientas	5,069	0	0	0	-353	4,716
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	639,404	0	11,304	0	0	628,100
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	14,984	0	1,641	0	0	16,625
14110	Activos Vivos	0	0	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0	0	0
14114	Estructuras Móviles	0	0	0	0	0	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0	0	0
TOTAL		3,488,460	0	54659	0	-56276	3,484,235

Detalle de los saldos de las cuentas de Depreciación Acumulada

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar	Ajustes a los saldos iniciales	Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	612,309		18,887	630,996
14902	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos para la Producción o Operación de Máquinas	328,395		42,214	370,609
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	140,840		25,167	166,007
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terres- tres	657,342		40,600	697,942
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreo-	0		0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítim-	0		0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	109,308		18,520	127,828
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	2,744		1,007	3,751
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	331,875		100,646	432,521
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	7,891		3,753	11,644
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0		0	0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0		0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso D-	0		0	0
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móvil-	0		0	0
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de U-	0		0	0
TOTAL		2,190,704		250,594	2,441,298

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar	Ajustes a los saldos iniciales	Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14901	Depreciación Acumulada de Edificaciones	601,579	0	10,730	612,309
14902	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos para la Producción o Operación de Máquinas	287,905	0	40,490	328,395
14904	Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Oficina	213,092	0	-72,252	140,840
1490501	Depreciación Acumulada de Vehículos Terres- tres	691,217	0	-33,875	657,342
1490502	Depreciación Acumulada de Vehículos Aéreo-	0	0	0	0
1490503	Depreciación Acumulada de Vehículos Marítim-	0	0	0	0
14906	Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	95,533	0	12,775	109,308
14907	Depreciación Acumulada de Herramientas	2,063	0	681	2,744
14908	Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales y Periféricos	360,494	0	-28,619	331,875
14909	Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4,116	0	3,775	7,891
14910	Depreciación Acumulada de Activos Vivos	0	0	0	0
14912	Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
14913	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso D-	0	0	0	0
14918	Depreciación Acumulada de Estructuras Móvil-	0	0	0	0
14999	Depreciación Acumulada de Otros Bienes de U-	0	0	0	0
TOTAL		2,256,999	0	-66,295	2,190,704

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin	Ajustes a los saldos iniciales	Deterioro Acumulado	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones				
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos				
14803	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos				
14804	Deterioro Acumulado de Otras Maquinarias 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 2022 (sin	Ajustes a los saldos iniciales	Deterioro Acumulado	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14801	Deterioro Acumulado de Edificaciones				
14802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos				
14803	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos				
14804	Deterioro Acumulado de Otras Maquinarias 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	Deterioro Acumulado	Depreciación Acumulada	Bienes de Uso Depreciables -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	1,186,890		630,998	555,894
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	483,457		370,809	112,648
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	229,342		168,007	63,335
1410501	Vehículos Terrestres	854,621		697,942	156,679
1410502	Vehículos Aéreos	0		0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0		0	0
14106	Muebles y Enseres	201,106		127,828	73,278
14107	Herramientas	4,716		3,751	965
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	763,399		432,521	330,878
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	17,044		11,644	5,400
14110	Activos Vivos	0		0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	4,545		0	4,545
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0		0	0
14114	Estructuras Móviles	0		0	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0		0	0
TOTAL		3,744,920		2,441,298	1,303,622

CUENTA		Bienes de Uso Depreciables	Deterioro Acumulado	Depreciación Acumulada	Bienes de Uso Depreciables -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
14101	Edificaciones	1,186,890	0	612,308	574,581
14102	Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestación de Servicios	459,228	0	328,395	130,833
14104	Máquinas y Equipos de Oficina	197,237	0	140,840	56,397
1410501	Vehículos Terrestres	805,180	0	657,342	147,838
1410502	Vehículos Aéreos	0	0	0	0
1410503	Vehículos Marítimos	0	0	0	0
14106	Muebles y Enseres	166,459	0	109,308	57,151
14107	Herramientas	4,716	0	2,744	1,972
14108	Equipos Computacionales y Periféricos	628,100	0	331,875	296,225
14109	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	16,625	0	7,891	8,734
14110	Activos Vivos	0	0	0	0
14112	Otras Máquinas y Equipos	0	0	0	0
14113	Bienes de Uso Depreciables en Comodato	0	0	0	0
14114	Estructuras Móviles	0	0	0	0
14199	Otros Bienes de Uso Depreciables	0	0	0	0
TOTAL		3,464,235	0	2,190,704	1,273,531

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14201	Terrenos	1,223,196		1,223,196	1,225,462		1,223,196
14204	Terrenos en Comodato	89,137		89,137	86,671		89,137
SUBTOTAL					1,312,333		1,312,333
14811	Deterioro Acumulado de Terrenos	0	0	0	0		0
TOTAL		1,312,333		1,312,333	1,312,333		1,312,333

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14303	Obras Viales						
14304	Aeropuertos o Aeródromos						
14308	Obras Hidráulicas						
14399	Otros Bienes de Infraestructura Pública						
SUBTOTAL							
14812	Deterioro Acumulado de Infraestructura Pública	()	()	()	()	()	()
14916	Depreciación Acumulada de Infraestructura Pública	()	()	()	()	()	()
TOTAL							

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14401	Edificaciones en Leasing						
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							
1481801	Deterioro Acumulado de Edificaciones en Leasing	()	()	()	()	()	()
1481802	Deterioro Acumulado de Maquinarias y Equipos para la Producción o Prestaciones de Servicios en Leasing	()	()	()	()	()	()
1481803	Deterioro Acumulado de Vehículos en Leasing	()	()	()	()	()	()
1481804	Deterioro Acumulado de Equipos Computacionales y Periféricos en Leasing	()	()	()	()	()	()
1481805	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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
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 2023 (sin ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales	Saldo al 31/12/2023	Saldo Inicial 2022 (sin ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN						
14601	Monumentos Patrimoniales Históricos, Científicos y/o Culturales						
14602	Reservas Ecológicas						
14603	Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Interés Cultural						
14699	Otros Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural						
SUBTOTAL							
14815	Deterioro Acumulado de Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	()	()	()	()	()	()
TOTAL							

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

CUENTA		Saldo Inicial	Ajustes a los	Saldo	Saldo Inicial	Ajustes a los	Saldo
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin considerar ajustes)	saldos iniciales efectuados a la Apertura	al 31/12/2023	2022 (sin considerar ajustes)	saldos iniciales efectuados a la Apertura	al 31/12/2022
14707	Estacionamientos Concesionados						
14799	Otros Bienes en Concesión						
SUBTOTAL							
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	Ajustes a los	Saldo	Saldo Inicial	Ajustes a los	Saldo
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin)	saldos iniciales	al 31/12/2023	2022 (sin)	saldos iniciales	al
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

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

CUENTA		Saldo Inicial	Ajustes a los	Adquisiciones	Erogaciones	Bajas	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin)	saldos iniciales		Capitalizables		
15101	Programas y Licencias Computacionales	5,144		0			5,144
15102	Sistemas de Información	328		1,799			2,127
15103	Páginas Web						
15104	Patentes y Derechos de Autor						
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas						
15199	Otros Activos Intangibles						
TOTAL		5,472		1,799			7,271

CUENTA		Saldo Inicial	Ajustes a los	Adquisiciones	Erogaciones	Bajas	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022 (sin)	saldos iniciales		Capitalizables		
15101	Programas y Licencias Computacionales			5,144			5,144
15102	Sistemas de Información	328					328
15103	Páginas Web						
15104	Patentes y Derechos de Autor						
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas						
15199	Otros Activos Intangibles						
TOTAL		328		5,144			5,472

Detalle de los saldos de las cuentas de Amortización Acumulada

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

CUENTA		Saldo Inicial	Ajustes a los	Amortización	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022 (sin)	saldos iniciales	Acumulada	31/12/2022
15201	Amortización Acumulada de Programas y Licencias Computacionales				
15202	Amortización Acumulada de Sistemas de Información	328			328
15203	Amortización Acumulada de Páginas Web				
15299	Amortización Acumulada de Otros Activos Intangibles				
TOTAL		328			328

Detalle de los saldos de las cuentas de Deterioro Acumulado

CUENTA		Saldo Inicial	Ajustes a los	Deterioro	Saldo al
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin considerar ajustes)	saldos iniciales efectuados a la Apertura	Acumulado del Periodo 2023	31/12/2023
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 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Deterioro Acumulado del Periodo 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15305	Deterioro Acumulado de Páginas Web				
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	Deterioro Acumulado	Amortización Acumulada	Activos Intangibles -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales				
15102	Sistemas de Información				
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL					

CUENTA		Activos Intangibles	Deterioro Acumulado	Amortización Acumulada	Activos Intangibles -
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15101	Programas y Licencias Computacionales	5,143			
15102	Sistemas de Información	2,127		328	1,799
15103	Páginas Web				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15105	Derechos de Aprovechamiento de Aguas				
15199	Otros Activos Intangibles				
TOTAL		7,270		328	1,799

Nota 20: Propiedades de Inversión

Indicar los saldos vigentes del subgrupo 154 Propiedades de Inversión a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

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

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin	Ajustes a los saldos iniciales	Adquisiciones	Bajas	Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin					
15401	Edificaciones de Inversión						
15402	Terrenos de Inversión						
15403	Edificaciones de Inversión en Leasing						
15404	Terrenos de Inversión en Leasing						
TOTAL							

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

En la columna de variación valor razonable 2023, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 11 de la n Nota 21: Activos Biológicos

Indicar los saldos vigentes de los subgrupos 157 Activos Biológicos, 158 Depreciación Acumulada de Activos Biológicos y 159 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos, a nivel 1, de acuerdo al plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

A. Detalle de los saldos de las cuentas de Activos Biológicos

A.1 Activos Biológicos a Valor Razonable

En la columna de variación valor razonable 2022, corresponde indicar la variación entre el valor inicial y su valorización al 31 de diciembre, de acuerdo a lo señalado en el párrafo 9 de la no

CUENTA		Saldo Inicial 2023 (sin	Ajustes a los saldos iniciales	Variaciones del periodo		Variación Valor Razonable 2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2023 (sin		Aumentos	Disminuciones		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques						
15702	Animales						
TOTAL							

CUENTA		Saldo Inicial 2022 (sin considerar ajustes)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la Apertura	Variaciones del periodo		Variación Valor Razonable 2022	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN	2022 (sin considerar ajustes)		Aumentos	Disminuciones		2
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques						
15702	Animales						
TOTAL							

A.2 Activos Biológicos al costo

CUENTA		Saldo inicial 2023 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Aumentos	Disminuciones	
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques					
15702	Animales					
TOTAL						

CUENTA		Saldo inicial 2022 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales	Variaciones del período		Saldo al 31/12/2022
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 2023 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la	Depreciación Acumulada del período	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15801	Depreciación Acumulada de Plantas, Árboles y/o Bosques				
15802	Depreciación Acumulada de Animales				
TOTAL					

CUENTA		Saldo inicial 2022 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales	Depreciación Acumulada	Saldo al 31/12/2022
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 2023 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales efectuados a la	Deterioro Acumulado del período	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15901	Deterioro Acumulado de Plantas, Árboles y/o Bosques				
15902	Deterioro Acumulado de Animales				
TOTAL					

CUENTA		Saldo inicial 2022 (sin considerar)	Ajustes a los saldos iniciales	Deterioro Acumulado	Saldo al 31/12/2022
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	Deterioro Acumulado	Depreciación Acumulada	Activos Biológicos - Neto
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques				
15702	Animales				
TOTAL					

CUENTA		Activos Biológicos	Deterioro Acumulado	Depreciación Acumulada	Activos Biológicos - 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

A. Estudios y Proyectos realizados

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
1610199	Costos Acumulados de Estudios Básicos		10,602
1610299	Costos Acumulados de Proyectos	506,576	
SUBTOTAL			
16201	Deterioro Acumulado de Costos Acumulados	0	0
TOTAL		506,576	10,602

B. Aplicación a Gastos Patrimoniales

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

Nota 23: Deuda Pública Interna

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Deuda Pública Interna, subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de

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

Nota 24: Cuentas por Pagar con Contraprestación

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, con contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2023			
		Hasta 90 días	De 91 días	Más de un	Subtotales
21521	C x P Gastos en Personal				
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo				
....					
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2022			
		Hasta 90 días	De 91 días	Más de un	Subtotales
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

Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta de Acreedor Presupuestario, sin contraprestación a nivel 1, salvo la cuenta 2153407 Deuda

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2023			
		Hasta 90 días	De 91 días	Más de un	Subtotales
21524	C x P Transferencias Corrientes				
21533	C x P Transferencias de Capital				
....					
2153407	Deuda Flotante				
TOTAL					

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	Año 2022			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21524	C x P Transferencias Corrientes				
21533	C x P Transferencias 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 N° E11.061, de 2020).

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

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Incentivo al Retiro	Provisiones por Retiro Anticipado	Otras Provisiones
Saldo Inicial al 01/01/2023				
Nuevas provisiones				
Incremento o disminución de				
Incremento o disminución de las				
Pagos de provisiones(*)				
Reversiones de provisiones(**)				
Saldo al 31/12/2023				
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

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 226 Provisiones de Beneficios a los Empleados, a nivel 1 o nivel 2, según corresponda, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
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 01/01/2023			
Nuevas provisiones			
Incremento o disminución de provisiones existentes al 01/01/2023			
Incremento o disminución de las nuevas provisiones			
Pagos de provisiones(*)			
Reversiones de provisiones(**)			
Saldo al 31/12/2023			
Reclasificación de provisiones de largo a corto plazo			

(*) 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

Indicar los saldos vigentes de las cuentas de Pasivos por Leasing, contenidas en el subgrupo 231, a nivel 1 o 2, según corresponda, de

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

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
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.

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Distribución del saldo total, según antigüedad		
CÓDIGO	DENOMINACIÓN			Saldo originado en el año 2023	Saldo originado en el año 2022	Saldos originados en años anteriores
2211101	Acreedores por Transferencias Corrientes de					
2211102	Acreedores por Transferencias de Capital de	67,704	67,704			
TOTAL		67,704	67,704			

Nota 31: Ingresos Anticipados

Indicar los saldos vigentes de las cuentas del subgrupo 225 Ingresos Anticipados, a nivel 1, de acuerdo con el plan de cuentas. (oficio CGR N° E11.061, de 2020).

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el	Saldo al 31/12/2022	Indicar monto reconocido como ingreso patrimonial en el
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22501	Arriendo de Inmuebles				
22599	Otros Ingresos Anticipados				
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 N°

CUENTA		Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
21601	Documentos Caducados	35,144	32,588
22101	Acreedores	0	0
22102	Fondos de Terceros	442	442
22103	IVA - Débito Fiscal (*)	0	0
22104	Obligaciones con el Fondo Común Municipal por Anticipos Obtenidos	0	0
22105	Obligaciones con la Subsecretaría de Educación por Anticipos Obtenidos	0	0
22106	Obligaciones con Servicios de Salud por Anticipos Obtenidos	0	0
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal	1,893	16,291
22108	Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito	0	2,857
22109	Obligaciones por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades - TAG	13,454	9,545
22110	Obligaciones Varias por Recaudaciones de Multas de Otras Municipalidades	0	0
22121	Convenios por Aportes No Enterados al Fondo Común Municipal	0	0
TOTAL		50,933	61,723

(*) Indique los hechos gravados que dieron origen a las variaciones y saldos de esta cuenta en el año 2022 y 2021

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

INGRESOS		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN			
11503	CXC TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y	1,598,175	2,261,727	-653,552
11505	CXC TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17,834,065	17,470,165	363,900
11506	CXC RENTAS DE LA PROPIEDAD	26,010	33,219	-7,209
11507	CXC INGRESOS DE OPERACIÓN	100,000	12,943	87,057
11508	CXC OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,483,818	6,018,224	-534,406
11512	CXC RECUPERACION DE PRESTAMOS	106,604	445,118	-338,514
11513	CXC TRANSFERENCIAS GASTOS DE CAPITAL	1,050,829	814,246	236,583
TOTAL		26,199,501	27,045,642	-846,141

GASTOS		Presupuesto	Ejecución	Diferencia
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	Actualizado	Devengada	
21521	CXP GASTOS EN PERSONAL	19,005,122	18,056,401	948,721
21522	CXP BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5,776,094	4,437,973	1,338,121
21523	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	321,843	255,619	66,224
21524	CXP TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,956,958	1,884,608	72,350
21526	CXP OTROS GASTOS CORRIENTES	281,859	279,908	1,951
21529	CXP ADQUISICION DE ACTIVO NO FIN	558,534	363,613	194,921
21531	CXP INICIATIVAS DE INVERSION	2,489,881	1,188,413	1,301,468
TOTAL		30,390,301	26,486,731	3,923,766

Nota 34: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En esta nota se deberá informar el análisis de las diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final.

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

A. Activos Contingentes: Indicar los montos estimados vigentes,

CLASE DE ACTIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2022	Estimación al 31/12/2023
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

CLASE DE PASIVO CONTINGENTE	Estimación al 31/12/2022	Estimación al 31/12/2023
TOTAL		

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

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	31/12/2023

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 2023, en cumplimiento del artículo N°68 de la ley de Rentas Municipales.

Código de Cuenta	DENOMINACIÓN	Decreto Alcaldicio		Monto Castigado
		Número	Fecha	
TOTAL				

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

En adelante, el municipio puede agregar notas que permitan una mejor comprensión e interpretación de la información de los Estados Financieros.

Nombre de la Entidad:Municipalidad de Retiro

BALANCE GENERAL DE APERTURA
Con ajustes hasta el 31 de diciembre de 2023
Miles de Pesos

Cuentas	Saldo Inicial al 01-01-2023	AJUSTES		Saldo Inicial Ajustado
		Errores Años Anteriores	Primera Adopción	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	5,719,493	0	0	5,719,493
RECURSOS DISPONIBLES	5,252,535	0	0	5,252,535
Disponibilidades en Moneda Nacional	5,172,433	0		5,172,433
Anticipos de Fondos	80,102	0	0	80,102
BIENES FINANCIEROS	449,508	0	0	449,508
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar con Contraprestación	445,118	0	0	445,118
Cuentas por Cobrar sin Contraprestación	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0	0	0
Deudores Varios	4,390	0	0	4,390
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
BIENES DE CONSUMO Y EXISTENCIAS	0	0	0	0
Existencias	0	0	0	0
Existencias en Tránsito	0	0	0	0
Productos en Proceso	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	17,450	0	0	17,450
Gastos Anticipados	0	0	0	0
Deudores por Transferencias Reintegrables	17,450	0	0	17,450
Otros Activos	0	0	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	2,847,721	0	0	2,847,721
BIENES FINANCIEROS	0	0	0	0
Inversiones Financieras	0	0	0	0
Préstamos	0	0	0	0
Deudores de Incierta Recuperación	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	0	0	0	0
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	0	0	0	0
Inversiones en Empresas Relacionadas	0	0	0	0
BIENES DE USO	2,585,865	0	0	2,585,865
Terrenos	1,312,333	0	0	1,312,333
Edificaciones	1,186,690	0	0	1,186,690
Infraestructura Pública	0	0	0	0
Bienes de Uso en Leasing	0	0	0	0
Bienes de Uso por Incorporar	0	0	0	0
Bienes del Patrimonio Histórico, Artístico, Científico y/o Cultural	0	0	0	0
Bienes Concesionados	0	0	0	0
Otros Bienes de Uso	2,277,546	0	0	2,277,546
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso	-2,190,704	0	0	-2,190,704
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso	0	0	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	5,144	0	0	5,144
Activos Intangibles	5,472	0	0	5,472
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-328	0	0	-328
Deterioro Acumulado de Activos Intangibles	0	0	0	0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	0	0	0
Edificaciones de Inversión	0	0	0	0
Terrenos de Inversión	0	0	0	0
Edificaciones de Inversión en Leasing	0	0	0	0
Terrenos de Inversión en Leasing	0	0	0	0
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0	0	0

Activos Biológicos	0	0	0	0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos	0	0	0	0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0	0	0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	256,712	0	0	256,712
Costos de Proyectos	256,712	0	0	256,712
Deterioro Acumulado de Costos Acumulados de Proyectos	0	0	0	0
Otros Activos	0	0	0	0
TOTAL ACTIVOS	8,567,214	0	0	8,567,214
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	1,159,077	0	0	1,159,077
DEUDA CORRIENTE	1,027,650	0	0	1,027,650
Depósitos de Terceros	1,027,650	0	0	1,027,650
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
OTRAS DEUDAS	131,427	0	0	131,427
Cuentas por Pagar con Contraprestación	0	0	0	0
Cuentas por Pagar sin Contraprestación	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	0	0	0	0
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables	67,704	0	0	67,704
Ingresos Anticipados	0	0	0	0
Otros Pasivos	63,723	0	0	63,723
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0
DEUDA PÚBLICA	0	0	0	0
Deuda Pública Interna	0	0	0	0
OTRAS DEUDAS	0	0	0	0
Provisiones	0	0	0	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	0	0	0	0
Pasivos por Leasing	0	0	0	0
Pasivos por Concesiones	0	0	0	0
TOTAL PASIVO	0	0	0	0
PATRIMONIO NETO	7,408,137	0	0	7,408,137
PATRIMONIO DEL ESTADO	7,408,137	0	0	7,408,137
Patrimonio Institucional	2,517,736	0	0	2,517,736
Resultados Acumulados	3,725,231	0	0	3,725,231
Resultado del Ejercicio	1,165,170	0	0	1,165,170
Ajustes de Primera Adopción	0	0	0	0
Otros Efectos Patrimoniales	0	0	0	0
INTERESES MINORITARIOS	0	0	0	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	8,567,214	0	0	8,567,214

FECHA: 28/03/2024



JIMENA IBAÑEZ IBAÑEZ
 Director de Administración y Finanzas(s)



RODRIGO RAMIREZ PARRA
 Alcalde