

CORPORACION MUNICIPAL DE QUELLON

Auditoría a los Estados Financieros del sector
Educación Municipal, al cierre del ejercicio 2014.

**INFORME
FINAL**

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores de la Corporación Municipal de Quellon para la Educación, Salud y Atención al menor.

Objetivo

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de la Corporación de Quellon, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014 y los correspondientes estados integrales de resultados, posición patrimonial, financiera y de sus establecimientos educacionales en esa fecha y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros y Alcance.

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas contables generalmente aceptadas. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que éstos estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error. El alcance es al 100% de los establecimientos educacionales bajo la administración de la entidad sostenedora que se encuentra en funcionamiento en el año 2014 tomando en consideración los ingresos y gastos registrados en su contabilidad provenientes de las subvención de Escolaridad, PIE, SEP, Mantenimiento y otras subvenciones y/o ingresos, sin un límite en su alcance.

Responsabilidad, metodología y procedimientos del auditor.

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas, para lo cual se contó con el siguiente equipo de trabajo un Auditor a cargo de aprobar el dictamen, 2 Auditores colaboradores y administrativo en la revisión, análisis, elaboración y digitación en plataforma web. Nuestra metodología de trabajo comienza con la realización de la planificación preliminar para tener conocimiento de la entidad, como se obtendrá la información, determinación de la materialidad, los riesgos, el enfoque se encuentra determinado por el mandante y la determinación del muestro se realizó de acuerdo a naturaleza de los ingresos y gastos de la corporación, programación de las visitas en terreno para la aplicación de las pruebas de cumplimiento, analíticas y sustantivas según corresponda. Se realizaron los siguientes procedimientos

1.- Visitas Programadas: Conocimiento de la entidad , retiro de información contables , aplicación de pruebas , corroboración de los libros mayores en sus contabilizaciones o cuentas contables que presentaron saldo finales inadecuados.

2.- Verificación de deuda: en el caso de la deuda al 31 de diciembre del 2014 ,

Se extrajo una prueba selectiva con aquellos proveedores , con mayor movimiento durante el revisar , extrayendo la información para verificar los documentos pendiente , de acuerdo a la geografía se realizaron visitas en terreno, para que certificaran la deuda ;Acreditación pago de imposiciones: Planilla de previred y libro de remuneraciones de los meses de abril, julio, septiembre y diciembre .

Acreditación del pago de los impuestos adeudados : Libro de retención de impuestos, libro de remuneraciones, formulario 29 de enero 2015, libro de Compra y Venta .

Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión, excepto por que algunas cuentas corrientes que no se encuentran conciliadas por saldo de apertura; las cuentas inter-áreas deben estar con saldo cero , lo que no ocurre por error en sus contabilizaciones y faltan registros; hay errores de contabilización entre los anticipos de sueldos y de aguinaldo; en el registro de los resultados acumulados la cuenta resultado del ejercicio distorsiona el patrimonio debe dejarse en la cuenta Resultados acumulados ; la cuenta sueldo líquidos se encuentra con saldo deudor y no existe información suficiente para determinar su causa.

Opinión

En nuestra opinión, excepto por la incertidumbre significativa que afecta a los estados financieros cuya resolución depende de los saldos de apertura y saldo futuros y la insuficiencia de información en las cuentas anuales que impidiera la interpretación y comprensión adecuada que hacemos mención en el párrafo precedente, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la Corporación de Quellon al 31 de diciembre de 2014 ,la posición patrimonial , los resultados de sus operaciones terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados.

Otros asuntos.

Se recomienda a la institución auditada , actualizar los saldos de apertura , corregir y ajustar las cuentas corrientes con diferencia en su conciliación bancaria, ajustar los anticipos de sueldos y aguinaldos , crear procedimientos de contabilización y revisión del control interno en materia contable para que los estados financieros se expresen razonablemente.



Oscar Enrique García Flores.
Contador Auditor

1.-Verificación del Patrimonio:

R.B.D	ESTABLECIMIENTO EDUCACIONAL	SECTOR		ROL-AVALUO	INSCRIPCIÓN				PROPIETARIO
					FOJAS	Nº	AÑO	CBR	
8264-3	Adela Garcia	Rural	Curanué						SIN INFORMAR
8285-6	Agua Fresca	Rural	Agua Fresca						SIN INFORMAR
22130-9	Alla Kintuy	Urbano	Quellón Urbano	165-19	68	69	1999	QUELLÓN	MUNICIPALIDAD
8287-2	Auchac	Rural	Auchac						SIN INFORMAR
22141-2	Blanchard	Rural	Blanchard						PARQUE CHILOE
	Borde Mar								SIN INFORMAR
8274-0	Candelaria	Rural	Candelaria	173-21	199	185	2000	QUELLÓN	MUNICIPALIDAD
8280-5	Carmen Dolores	Rural	Isla Coldita						SIN INFORMAR
22307-7	CEA Galvarino Riveros N°099	Urbano	Galvarino Riveros N° 099	52-94	1089	1220	2012	QUELLÓN	SIN INFORMAR
8261-9	Chadmo Central	Rural	Chadmo Central	236-135	193	178	2000	QUELLÓN	SIN INFORMAR
8281-3	Chaiguao	Rural	Chaiguao						MUNICIPALIDAD
8259-3	Chanco	Rural	Chanco						SIN INFORMAR
8265-1	Cocauque	Rural	Cocauque						SIN INFORMAR
8273-2	Coinco	Rural	Coinco Bajo						SIN INFORMAR
8284-8	Coinco Alto	Rural	Coinco Alto						SIN INFORMAR
8268-7	Colcao	Rural	San Juan de Chadmo						SIN INFORMAR
8256-2	Eulógia Borquez Perez	Urbano	Quellón Urbano	35-03	87	92	2005	QUELLÓN	MUNICIPALIDAD
8267-8	Huelpun	Rural	Huelpun - Isla Cailín						SIN INFORMAR
22015-9		Rural	Incopulli						SIN INFORMAR
22098-1	Inio	Rural	Inío						PARQUE CHILOE
	Internado	Urbano							SIN INFORMAR
8263-5	Jose S. Lincoman	Rural	Compu						SIN INFORMAR
8290-2	Kume Ruka	Rural	Chadmo Central						MUNICIPALIDAD
8269-4	Lastenia Oyarzun	Rural	Isla Laitec						SIN INFORMAR
40301-8	Liceo Politecnico	Urbano	Quellón Urbano	168-47	327	341	2005	QUELLÓN	CMUNICIPAL
				168-49	328	342	2005	QUELLÓN	SIN INFORMAR
8255-4	Liceo Rayen Mapu	Urbano	Quellón Urbano	99-47	306	320	2001	QUELLÓN	CMUNICIPAL
11593-2	María Enriqueta Chiguay	Rural	Isla Chaullín						SIN INFORMAR
8289-9	Molulco	Rural	Molulco	234-80	365	415	2004	CASTRO	SIN INFORMAR
8268-6	Oqueldan	Rural	Oqueldan						SIN INFORMAR

22380-8	Oriente	Urbano	Quellón Urbano						MUNICIPALIDAD
16985-4	Paulo Freire	Urbano							SIN INFORMAR
8270-8	Pelú	Rural	Pelú						CMUNICIPAL
8276-7	Piedra Blanca	Rural	Piedra Blanca - Isla Coldita						SIN INFORMAR
22214-3	Piedra Lile	Rural	Piedra Lile- Isla Laitéc						MUNICIPALIDAD
8271-6	Punta Paula	Rural	Punta Paula- Isla Coldita						SIN INFORMAR
22112-0	Punta White	Rural	Punta White - Laitéc						SIN INFORMAR
8260-0	Quilen	Rural	Quilen						SIN INFORMAR
	Rio Challaco	Rural							SIN INFORMAR
8258-9	Rio Maule	Rural	Rio Maule	236-136	191	176	2000	QUELLÓN	SIN INFORMAR
8286-4	San Antonio	Rural	San Antonio						SIN INFORMAR
8257-0	San Antonio de Chadmo	Rural	San Antonio de Chadmo						SIN INFORMAR
8277-5	San Juan	Rural	San Juan						SIN INFORMAR
8272-4	Santa Rosa	Rural	Santa Rosa						SIN INFORMAR
8275-9	Trincao	Rural	Trincao	221-014	200	186	2000	QUELLÓN	MUNICIPALIDAD
8288-0	Yaldad	Rural	Yaldad						SIN INFORMAR
8278-3	Yelcho	Rural	Yelcho - Isla Cailín						SIN INFORMAR
A/C	Corporación Municipal - Galvarino Riveros N° 099	Urbano	Galvarino Riveros N° 099	52-94	1089	1220	2012	QUELLÓN	MUNICIPALIDAD

2.- Situación económica por establecimiento educacional: Se detalla el Déficit o superávit por cada uno de los establecimientos educacionales

RBD	Déficit o superávit
8256	-\$ 240.553.054
8257	-\$ 927.878
8258	\$ 8.529.502
8260	\$ 3.980.001
8261	\$ 7.650.599
8262	\$ 8.343.413
8264	-\$ 10.404.833
8265	\$ 8.600.457
8267	\$ 3.100.169
8268	-\$ 19.186.804
8270	\$ 13.179.141
8271	\$ 15.487.964
8272	\$ 22.912.460
8273	-\$ 491.981
8274	\$ 23.829.886
8275	-\$ 408.023
8276	\$ 12.957.727
8277	\$ 11.371.502
8278	-\$ 1.619.352
8281	\$ 9.784.941
Sub-Total	-\$ 123.864.163

RBD	Déficit o superávit
8284	-\$ 42.224.086
8285	\$ 3.734.176
8286	-\$ 6.741.631
8287	-\$ 3.721.485
8288	\$ 14.622.266
16985	-\$ 151.676.769
22098	-\$ 14.585.613
22112	\$ 114.909.848
22130	-\$ 50.118.825
22142	\$ 1.085.901
22214	-\$ 4.321.367
22380	-\$ 83.634.528
40301	-\$ 89.137.050
22307	\$ 494.024
8263	-\$ 25.227.649
8290	\$ 28.118.470
8269	\$ 15.516.563
8289	-\$ 27.685.491
8255	-\$ 79.417.491
11593	\$ 14.573.543
Total Deficit	-\$ 509.301.357

3.- Estados Financieros

Cuenta Contable	Activo	Pasivo
1-1-15-01-01 Banco Estado /ED/OP. 83700005839	68.017.210	0
1-1-15-01-06 Banco Estado / VARIOS 83700013351	16.383.077	0
1-1-15-01-08 Bco. Estado/ED/Sep/83700001582	55.524.826	0
1-1-15-01-10 Bco. Estado/Fdos. Extrapresupuestarios/83700013343	17.396.130	0
1-1-15-01-11 Bco. Estado / Cta. Proveedores y Varios/ 83700021397	156.384	0
1-1-15-01-12 Bco. Estado/Proyectos/83700021419	20.450.797	0
1-1-15-01-13 BancoEstado /PIE / CTA 83700021401	0	84.817.135
1-1-35-01-01 Fondos a Rendir	32.421.482	0
1-1-45-01-02 Licencias Médicas Convenio	1.033.250	0
1-1-50-01-01 Cuenta Inter-Area Educacion	462.134.326	0

1-1-50-01-02 Cuenta Inter- Area Salud	54.001.618	0
1-1-50-01-03 Cuenta Inter-Area Sename	12.900.847	0
1-1-50-01-04 Cuenta Inter-Area Junji	54.701.791	0
1-1-50-01-05 cuenta inter area SEP	0	117.405.959
1-1-50-01-06 Cuenta Inter Area Enlace	0	9.437.387
1-1-50-01-07 Cuenta Inter Area PIE	0	171.061.825
1-1-50-01-08 Cuenta inter area sename II	4.376.191	0
1-1-55-01-01 Facturas por Cobrar	0	126.050
1-1-60-01-02 CCAF (Asig.Familiares) por Recuperar	29.984	0
1-1-60-01-03 Ingresos por Percibir	0	78.553.613
1-1-70-01-01 Anticipo de Sueldos	14.794.625	0
1-1-70-01-02 Anticipo de Aguinaldo	0	21.947.511
1-1-70-01-03 Anticipo finiquito	0	5.492.289
1-1-70-01-06 Anticipo a Proveedores	50.815.361	0
1-2-10-01-01 Equipamiento	2.005.930	0
1-2-10-01-02 Muebles	65.090	0
1-2-10-01-04 Maquinarias	682.040	0
1-2-10-01-07 Instalaciones	680.608	0
1-2-10-01-08 Equipos Computacionales	8.699.783	0
1-2-10-01-09 Software	2.753.660	0
1-2-10-02-02 Terrenos	5.500.000	0
1-2-10-02-04 construcciones	4.069.107	0
1-2-10-03-01 VEHICULO	19.790.000	0
1-2-10-04-01 equipos computacionales	5.565.320	0
1-2-10-05-01 COMPRA MUEBLES	310.830	0
1-2-10-05-06 COMPRA DE MUEBLES CC	93.000	0
2-1-10-01-01 Sueldo Liquido	38.152.710	0
2-1-10-01-10 Sueldo Liquido con Auxiliar	0	0
2-1-10-02-08 Imposiciones prev. por pagar	0	100.668.020
2-1-10-03-07 Retencion judicial	0	0
2-1-10-03-08 Descuentos Internos por pagar	0	57.520.294
2-1-20-01-01 Honorarios Por Pagar	0	17.325.559
2-1-30-01-01 IVA Retenido a Terceros	0	1.038.037
2-1-30-01-02 Impto. Unico a los Trabajadores	0	2.381.128
2-1-30-01-03 Impuesto 10% sobre Honorarios	0	805.351
2-1-30-01-04 iva debito fiscal	0	0
2-1-40-01-01 Facturas por Pagar	0	203.009.954
2-1-40-01-02 Boletas por Pagar	0	13.375.663
2-1-40-01-03 Fact. por Pagar de Años Anteriores (2008)	0	3.291.600
2-1-40-01-04 Desc. Internos Años Anteriores (REPACT.C.PROF)	132.465	0
2-1-50-01-01 convenio pago capacitacion sofofa	0	0

2-1-50-01-02 Cheques Caducados	0	288.086
2-1-50-01-03 Cheques Protestados	714.547	0
2-1-50-01-06 ACREEDORES VARIOS	0	0
2-1-50-01-07 Documentos por pagar	0	3.924.864
2-1-50-01-08 CHEQUE NULO	424.000	0
2-1-50-01-09 CHEQUE EN GARANTIA	97.732.704	0
2-1-50-01-11 BONOS Y OTROS POR PAGAR	0	61.793
2-1-60-01-01 Anticipo Subvenciones	0	29.171.077
2-1-70-01-01 DEUDAS EN TRANSITO	0	0
2-9-99-03-01 Finiquitos por Pagar	0	1.585.598
2-9-99-99-99 Depositos por Aclarar	0	199.676
3-1-01-02-02 Resultados Acumulados	0	538.407.341
3-1-01-02-03 Resultado del Ejercicio	37.734.794	0
9-1-01-01-01 Cuenta de Cuadre Pesos	660467	0
9-1-01-05-01 CUENTA CUADRE BEP	16669	0
RESULTADO EJERCICIO	370.974.187	
TOTALES	1.461.895.810	1.461.895.810

Cuenta Contable	Pérdida	Ganancia
4-1-01-01-01 Subvencion Base	0	3.448.351.484
4-1-01-01-02 Subvencion Internados	0	1.445.189
4-1-01-01-04 Subv Especial Preferencial SEP	0	833.130.774
4-1-01-01-05 Subv. Ruralidad	0	444.264.017
4-1-01-01-08 Aporte para desempeño dificil	0	87.452.036
4-1-01-01-09 Subvencion Proyecto Integracion (PIE)	0	800.680.139
4-1-01-01-10 Subv. Adicional Especial (L.19410)	0	103.366.129
4-1-01-01-11 Subv. para No Docentes (L.19464)	0	41.473.437
4-1-01-01-12 Prof. Encargado	0	40.532.368
4-1-01-01-13 Subvencion Beca Pro retención	0	68.841.542
4-1-01-01-14 Subvencion de Mantenimiento	0	40.481.402
4-1-01-01-15 U.M.P. COMPLEMENTARIA	0	2.792.141
4-1-01-01-16 MAYOR IMPONIBILIDAD	0	1.885.564
4-1-01-01-17 Bono Asistente de la Educacion (Desempeño Laboral)	0	13.256.804
4-1-01-02-01 Aportes Municipales	0	253.537.887
4-1-01-02-03 Otros Aportes	0	38.862.198
4-1-01-02-07 Aporte AVDI - excelencia pedagogica	0	46.859.043
4-1-01-02-08 Aporte SNED	0	33.352.650
4-1-01-02-13 Otros Aportes MINEDUC	0	41.707.216
4-1-01-02-17 Aporte Fondo Revitalización	0	46.918.339

4-1-01-02-18 FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA MUNICIPAL	0	342.125.734
4-1-01-03-02 Aportes para aguinaldo- bonos escolar y otros	0	254.864.651
4-1-01-03-03 Bono Reconocimiento Profesional	0	100.827.183
4-1-01-03-05 bono zonas extremas	0	117.624.364
4-1-03-01-01 Otros Ingresos/Otros Convenios/reintegros	0	5.284.177
4-1-03-01-03 Ingreso por Licencias Medicas	0	175.002.762
4-2-01-01-01 Venta de Activos Fijos	0	700.000
4-2-01-01-02 Otros Ingresos Fuera de la Operación	0	554.622
4-2-01-01-03 Bonif.Mano Obra DL 889	0	300.911.405
5-1-01-01-01 Sueldos Base	1.593.607.838	0
5-1-01-01-03 Sueldo Base no docente	1.393.831.880	0
5-1-01-01-04 Asig Desempeño Dificil	91.316.430	0
5-1-01-01-05 Asig. UMP	1.988.295	0
5-1-01-01-06 Asig. Perfeccionamiento	114.632.006	0
5-1-01-01-07 Asig de zona	672.702.399	0
5-1-01-01-08 Bonif Ley 19410	69.386.550	0
5-1-01-01-11 Extensión Horaria	76.108.927	0
5-1-01-01-12 Bono BRP	186.254.408	0
5-1-01-01-13 Asig Adicional	73.281.508	0
5-1-01-01-15 Asig de Experiencia	677.271.561	0
5-1-01-01-16 Asig de responsabilidad	62.825.418	0
5-1-01-01-17 Asig Experiencia No docente	143.177.745	0
5-1-01-01-18 Bonif de Ley 19200	1.645.404	0
5-1-01-01-19 Asig Zona No docente	49.886.124	0
5-1-01-01-20 Bonos de educacion y d.dificil salud	40.334.217	0
5-1-01-01-21 Otros Haberes No Docente	55.678.441	0
5-1-01-01-22 Asig ley 19464	47.390.410	0
5-1-01-01-23 Horas extras	11.178.774	0
5-1-01-01-24 Asig Municipal Educacion	55.796.373	0
5-1-01-01-25 Asig de respnzabilidad no Docente	9.661.351	0
5-1-01-01-26 Asig Negociacion colectiva	10.087.322	0
5-1-01-01-27 Diferencia de sueldo imponible	12.838	0
5-1-01-01-30 Otros Haberes	317.701.455	0
5-1-01-02-03 Atenciones Medicas	9.630.000	0
5-1-01-03-01 Movilizacion	4.442.368	0
5-1-01-03-02 Colacion	5.465.487	0
5-1-01-03-05 Otros No Imponibles Ni Tributables	263.251.929	0
5-1-01-03-10 Indem. por Años Servicios	23.429.069	0
5-1-01-03-11 Feriado Proporcional	550.926	0
5-1-01-04-01 Mutual de Seguridad	52.305.728	0
5-1-01-04-02 Seguro Cesantia Cargo Empleador	34.535.368	0

5-1-01-04-03 Otros	65.514.319	0
5-1-01-04-04 Honorarios	122.886.933	0
5-1-01-04-05 Viaticos por Capacitación	294.668	0
5-1-01-04-07 viaticos	5.456.993	0
5-1-02-01-01 Vestuario y Accesorios	11.820.638	0
5-1-02-01-02 Calzado	2.081.435	0
5-1-02-02-01 Combust. y Lubric. p/Vehículo	31.434.572	0
5-1-02-02-02 Combust. y Lubric.P/Maq., Equipos de Prod.	4.172.921	0
5-1-02-02-03 Combust. y Lubric. P/Calefaccion	43.762.674	0
5-1-02-02-04 Combust. y Lubric. Para Otros	5.550.664	0
5-1-02-03-01 Alimentacion internados	18.239.181	0
5-1-02-03-02 Materiales de Oficina, Art. Libreria	147.911.612	0
5-1-02-03-03 Textos y Otros Mat. Enseñanza	60.459.038	0
5-1-02-03-05 Mat. y Utiles Medico-Quirurgicos	39.840	0
5-1-02-03-06 Materiales y Utiles de Aseo	15.850.641	0
5-1-02-03-07 Menaje para Oficina, Casino y Otros	138.276	0
5-1-02-03-08 Insumos, Repuestos y Accs. Computacionales	51.293.807	0
5-1-02-03-09 Otros Materiales, Repuestos y Utiles Diversos	34.540.126	0
5-1-02-03-10 Materiales Deportivos	31.870.580	0
5-1-02-03-11 Mat. P/Mantenim. y Reparacs. de Inmuebles	17.457.589	0
5-1-02-03-12 Repuestos y Acc. P/Mantenim. y Reparac. Vehiculos	3.452.131	0
5-1-02-03-13 Serv. Fotocopias	824.276	0
5-1-02-03-14 Equipos Menores	47.945.823	0
5-1-02-03-16 Reembolso y Gastos	5.744.905	0
5-1-02-03-17 Medicamentos	16.384.974	0
5-1-02-03-18 Otros Gastos (permiso, autorizaciones, informes etc.)	611.870	0
5-1-02-03-19 Instrumentos Musicales	8.253.987	0
5-1-02-04-01 Electricidad	90.219.289	0
5-1-02-04-02 Agua	57.241.459	0
5-1-02-04-03 Gas	15.555.405	0
5-1-02-04-04 Correo	543.881	0
5-1-02-04-05 Telefonía Fija	19.740.921	0
5-1-02-04-06 Telefonía Celular	6.797.971	0
5-1-02-04-07 Acceso a Internet	20.235.826	0
5-1-02-04-08 Leña	3.618.457	0
5-1-02-04-09 Servicio Televigilancia	5.486.043	0
5-1-02-05-01 Mant. y Reparacs. de Inmuebles	57.566.405	0
5-1-02-05-02 Mant. y Reparacs. de Vehiculos	2.883.783	0
5-1-02-05-04 Mant. y Reparacs. de Mobiliarios y Otros	1.541.582	0
5-1-02-05-05 Mant y Reparacs. de Equipos Informaticos	4.310.813	0
5-1-02-05-06 Materiales para Mantenimiento y Reparaciones	43.296.559	0

5-1-02-06-01 Servicios de Publicidad	3.913.727	0
5-1-02-06-02 Servicios de Impresion	1.259.895	0
5-1-02-06-03 Otros	1.920.000	0
5-1-02-07-01 Servicios de Aseo	357.000	0
5-1-02-07-02 Pasajes, Fletes	9.130.766	0
5-1-02-07-03 Traslado de Alumnos	53.417.107	0
5-1-02-07-04 Pension de Alumnos	1.030.400	0
5-1-02-07-07 Serv. Sala Cuna	19.900.331	0
5-1-02-07-08 Hospedaje	1.143.200	0
5-1-02-08-01 Arriendo de Edificios	19.580.000	0
5-1-02-08-05 Otros Arriendos	836.418	0
5-1-02-08-08 Arriendo de software	8.726.287	0
5-1-02-09-01 Seguros de Vehiculos	215.000	0
5-1-02-09-03 Intereses, Multas y Recargos	0	1.756.427
5-1-02-09-04 Gastos Legales y Notariales	2.820.964	0
5-1-02-09-06 Intereses, Comisiones y Gastos Bancarios	2.770.767	0
5-1-02-09-07 Permiso de Circulacion	268.688	0
5-1-02-10-02 Gastos de Capacitacion	32.078.678	0
5-1-02-10-03 Servicios Informaticos	1.461.633	0
5-1-02-10-04 Otros Servicios Tecnicos y Profesionales	8.746.252	0
5-1-02-10-05 Exámenes Médicos	1.482.010	0
5-1-02-10-06 taller comprension lectora	7.140.000	0
5-1-02-10-07 Plan Superacion Profesional	1.246.222	0
5-1-02-11-01 Beca Pro-Retencion	62.628.560	0
5-1-02-11-13 Fondos Revitalización	191.603.907	0
5-1-02-11-14 FONDO APOYO A LA EDUCACION PUBLICA MUNICIPAL 2014	11.599.370	0
5-1-02-12-01 Alimentos y Bebidas para Personas	22.236.938	0
5-1-02-13-01 GASTOS EXTRAESCOLAR	2.434.250	0
5-1-02-13-02 Gastos Menores	55.336.934	0
5-1-02-14-01 GASTOS LEGALES	2.923.668	0
5-1-02-14-02 Revision tecnica de vehiculos	47.450	0
5-1-02-15-05 Otros gastos asesoria computacion	62.475	0
5-1-02-16-06 traslado estudiantes SIN FAGEM	139.663.660	0
5-1-02-16-09 Traslado estudiantes CON FAGEM	76.548.185	0
5-1-02-17-01 Acciones Mantenimiento Dependencias Corporacion	1.612.680	0
5-1-02-17-03 Adquisicion Furgon	36.412.198	0
5-1-02-17-06 Juegos Deportivos Recreativos	319.000	0
5-1-02-18-03 Indemnización Docente	1.000.000	0
5-1-03-07-02 Entrega de lentes	460.000	0
5-1-03-09-01 Farmacia	72.880	0
5-1-03-14-02 Implementacion	12.560.824	0

5-1-04-01-01 Gastos Muebles y Utiles	12.481.616	0
5-2-01-02-02 Indemnización y Deshaucio	15.795.685	0
5-3-01-02-04 Software Educativo SEP	1.999.850	0
5-3-02-02-02 Otros SEP	168.980	0
Sub-Totales	8.059.815.871	7.688.841.684
Pérdidas / Ganancias		370.974.187
Total General	8.059.815.871	8.059.815.871

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Conciliaciones Bancarias al 31/12/2014:*** Se revisa y analiza cuatro cuentas corrientes donde se administran los recursos provenientes del Ministerio de Educación, en las cuales se detecta que en tres de ellas se encuentran descuadradas y que se detallan a continuación:

 - ✓ Cuenta Corriente N° 837000001582 utilizada para administrar recursos de la Subvención Escolar Preferencial (SEP), se observa una diferencia de \$898.367 entre el saldo mayor y el saldo del banco, de acuerdo al siguiente detalle:
Total Mayor \$ 128.471.138
Total Banco \$ 129.369.505
 - ✓ Cuenta Corriente N° 83700021401 utilizada para administrar recursos del Proyecto de Integración Escolar (PIE), se observa una diferencia de (\$57.373.971) entre el saldo mayor y el saldo del banco, de acuerdo al siguiente detalle:
Total Mayor (\$ 84.817.135)
Total Banco \$ 27.443.164
 - ✓ Cuenta Corriente N° 83700005839 utilizada para administrar recursos de la Subvención General se observa una diferencia de \$488.000 entre el saldo mayor y el saldo del banco, de acuerdo al siguiente detalle:
Total Mayor \$ 68.017.210
Total Banco \$ 67.529.210
- Fondos a Rendir:*** Se revisa y analiza el libro mayor en las Áreas de Educación, PIE y SEP se detecta un saldo significativo como saldo inicial al 01/01/2014 que asciende a \$ 29.393.650, el cual puede deberse a dos situaciones; la primera que se encuentren mal registrados o contabilizados, es decir, no se registro oportunamente la rendición del gasto realizado y la segunda es que no fueron reintegrados oportunamente a la Corporación Municipal al término de cada año. En cuanto al año 2014 los saldos al 31 de Diciembre ascienden a \$ 3.027.832, de acuerdo al siguiente detalle:

 - ✓ Área Educación: \$ 2.847.832
 - ✓ Área SEP: \$ 180.000
- Anticipo de Sueldos y anticipo de aguinaldos:*** Se revisa y analiza el libro mayor y se detecta que los registros se encuentran mal contabilizados, debido a confunden la

cuenta anticipo de sueldos con la cuenta anticipo de aguinaldos y viceversa lo que ocasiona una distorsión en la información.

- Anticipo de Proveedores: Se revisa y analiza el libro mayor en las Áreas de Educación, PIE y SEP se detecta un saldo significativo como saldo inicial al 01/01/2014 que asciende a \$ 44.699.555, el cual puede deberse a dos situaciones; la primera que no se haya registrado oportunamente el gasto al momento de recepcionar la factura y la segunda es que el proveedor no haya cumplido con el servicio o bien adquirido y por eso no haya emitido la factura que acredite el gasto realizado. En cuanto al año 2014 los saldos al 31 de Diciembre ascienden a \$ 6.115.806, de acuerdo al siguiente detalle:
 - ✓ Área Educación: \$ 6.115.806
- Facturas Por Pagar: Se revisa y analiza el libro mayor de cada una de las áreas. En el Área PIE se detecta que durante el año 2014 se registran \$ 15.831.163 cancelados en exceso, el cual puede deberse a dos situaciones; la primera que se encuentren mal registrados o contabilizados, es decir, no se registraron la totalidad de los gastos en el área correspondiente y la segunda es que la cancelación al proveedor se haya realizado con el área de PIE.

4.- Deuda al 31 de diciembre

La entidad mantienen una deuda de \$ 432.573.340 al 31 de diciembre 2014 , según el siguiente detalle.

Cuenta	Monto
2-1-50-01-11 BONOS Y OTROS POR PAGAR	61.793
2-1-30-01-03 Impuesto 10% sobre Honorarios	805.351
2-1-30-01-01 IVA Retenido a Terceros	1.038.037
2-1-30-01-02 Impto. Único a los Trabajadores	2.381.128
2-1-40-01-03 Fact. por Pagar de Años Anteriores (2008)	3.291.600
2-1-50-01-07 Documentos por pagar	3.924.864
2-1-40-01-02 Boletas por Pagar	13.375.663
2-1-20-01-01 Honorarios Por Pagar	17.325.559
2-1-60-01-01 Anticipo Subvenciones	29.171.077
2-1-10-03-08 Descuentos Internos por pagar	57.520.294
2-1-10-02-08 Imposiciones prev. por pagar	100.668.020
2-1-40-01-01 Facturas por Pagar	203.009.954
	432.573.340

G) Determinación déficit o superávit del área educación

De acuerdo al análisis del Estado Financiero Consolidado entregado por la organización que consideraba las subvenciones de educación, PIE, SEP , Pro-retención, Mantenimiento y los ingresos Municipales , Bonificación de mano de obra , FAEP 2014 , licencia médica y otros ingresos versus sus gastos tuvieron un déficit de \$ 370.974.187.

Es relevante mencionar que si solo considerara los ingresos y gastos pertinentes a cada establecimiento y dejando a fuera la Administración Central su déficit asciende a \$ 509.301.357.

CODIGO	NATURALEZA	SUBDIVISION	NOMBRE PLATAFORMA	CUENTA	NOMBRE CUENTA	T.GENERAL	T. EDUCACION	DIFERENCIA
111	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA NAC	11101	CAJA			0
111	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA NAC	11102	BANCO ESTADO	93111289	93111289	0
111	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA NAC	11103	BANCOS DEL SISTEMA FINANCIERO			0
112	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA EXTR	11201	CAJA			0
112	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA EXTR	11202	BANCO ESTADO			0
112	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DISPONIBILIDADES EN MONEDA EXTR	11203	BANCOS DEL SISTEMA FINANCIERO			0
113	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	FONDOS ESPECIALES	11301	INVERSIONES TEMPORALES			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11404	GARANTIAS OTORGADAS			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11405	APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11406	ANTICIPOS PREVISIONALES			0
114	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11407	CARTAS DE CREDITOS			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	ANTICIPOS DE FONDOS	11501	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11503	CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11504	CUENTAS POR COBRAR IMPOSICIONES PREVISIONALES			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11505	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11506	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11507	CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE LA OPERACION			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11508	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11509	CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVOS APORTE FISCAL			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11510	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11511	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11512	CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11513	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL			0
115	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	11514	CUENTAS POR COBRAR ENDEUDAMIENTO			0
116	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS			0
116	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	11602	DETIMIENTO EN RECURSOS DISPONIBLES			0
116	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	11603	DETIMIENTO PATRIMONIAL DE FONDOS			0
116	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	11604	FLUCTUACION DE CAMBIOS - DEUDOR			0
116	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	AJUSTES A DISPONIBILIDADES	11605	DEUDORES DETIMIENTO PATRIMONIAL FONDOS			0
119	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	TRASPASOS INTERDEPENDENCIAS	11901	REMESAS OTORGADAS			0
119	ACTIVOS	RECURSOS DISPONIBLES	TRASPASOS INTERDEPENDENCIAS	11902	INTERMEDIACION DE FONDOS	290209602	290209602	0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12101	DEUDORES	-77490379	-77490379	0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12102	DOCUMENTOS POR COBRAR	-126050	-126050	0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12103	IVA - CREDITO FISCAL			0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES			0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12106	DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS	32421482	32421482	0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12108	INTERESES DEVENGADOS Y NO PERCIBIDOS			0
121	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	CUENTAS POR COBRAR	12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS			0
122	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	INVERSIONES FINANCIERAS	12201	INVERSIONES PERMANENTES			0
122	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	INVERSIONES FINANCIERAS	12202	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL			0
122	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	INVERSIONES FINANCIERAS	12299	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12301	DE ASISTENCIA SOCIAL			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12303	HIPOTECARIOS			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12305	PIRORRATICIOS			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12304	DE FOMENTO			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12305	MEDICOS			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12306	CREDITOS A CONTRATISTAS			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12307	POR CAMBIO DE RESIDENCIA			0
123	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	PRESTAMOS	12309	DEUDORES POR VENTAS A PLAZO			0
124	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACION			0
124	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	12402	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL			0
124	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	DEUDORES DE INCIERTA RECUPERACION	12403	ESTIMACION DE DEUDORES INCOBRABLES			0
125	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	GASTOS ANTICIPADOS	12501	GASTOS ANTICIPADOS COMUNICACIONES			0
125	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	GASTOS ANTICIPADOS	12502	GASTOS ANTICIPADOS ARRIENDOS			0
125	ACTIVOS	BIENES FINANCIEROS	GASTOS ANTICIPADOS	12503	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	38170186	38170186	0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13101	ALIMENTOS Y BEBIDAS			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13102	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13103	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13104	MATERIALES DE USO O DE CONSUMO			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13106	BIENES EXCLUIDOS			0
131	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIAS	13107	EXISTENCIA DE BIENES DE CAMBIO PARA TERCEROS			0
132	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIA EN TRANSITO	13201	EXISTENCIA IMPORTADAS			0
132	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	EXISTENCIA EN TRANSITO	13202	EXISTENCIAS NACIONALES			0
133	ACTIVOS	BIENES DE CONSUMO Y DE CAMI	PRODUCTOS EN PROCESO	13301	PRODUCTOS EN PROCESO	376296130	376296130	0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14101	EDIFICACIONES			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14103	INSTALACIONES			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14104	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14105	VEHICULOS	19790000	19790000	0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14106	MUEBLES Y ENSERES	20856261	20856261	0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14107	HERRAMIENTAS			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS			0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	4069107	4069107	0
141	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO DEPRECIABLES	14113	BIENES DE USO DEPRECIABLES EN COMODATO			0
142	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES NO DEPRECIABLES	14201	TERRENOS	5500000	5500000	0
142	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES NO DEPRECIABLES	14202	OBRAS DE ARTE			0
142	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES NO DEPRECIABLES	14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES			0
142	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES NO DEPRECIABLES	14204	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES EN COMODATO			0
143	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES SUJETOS AGOTAMIENTO	14301	PROPIEDADES MINERAS			0
143	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES SUJETOS AGOTAMIENTO	14302	BOSQUES NATURALES			0
144	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES EN LEASING	14401	EDIFICACIONES EN LEASING			0
144	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES EN LEASING	14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION EN LEASING			0
144	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES EN LEASING	14403	VEHICULOS EN LEASING			0
144	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES EN LEASING	14404	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS EN LEASING			0
145	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO POR INCORPORAR	14501	BIENES DE USO EN TRANSITO			0
145	ACTIVOS	BIENES DE USO	BIENES DE USO POR INCORPORAR	14502	OBRAS EN CONSTRUCCION			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14901	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICACIONES			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14902	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14903	DEPRECIACION ACUMULADA DE INSTALACIONES			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14904	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14905	DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14906	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14907	DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14908	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14909	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14910	DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14911	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14913	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO			0
149	ACTIVOS	BIENES DE USO	DEPRECIACION ACUMULADA	14914	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES EN LEASING			0
151	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	BIENES INTANGIBLES	15101	PROGRAMAS COMPUTACIONALES	50215368	50215368	0
151	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	BIENES INTANGIBLES	15102	SISTEMAS DE INFORMACION			0
152	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	AMORTIZACION ACUMULADA DE INT	15201	AMORTIZACION DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES			0
152	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	AMORTIZACION ACUMULADA DE INT	15202	AMORTIZACION ACUMULADA SISTEMAS DE INFORMACION			0
153	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	OTROS BIENES	15301	BIENES POR CLASIFICAR			0
153	ACTIVOS	OTROS ACTIVOS	OTROS BIENES	15302	COMPENSACION ACREDORES CENABAST			0
161	ACTIVOS	COSTO PROYECTOS Y PROGRAM	COSTOS DE INVERSION	16101	ESTUDIOS BASICOS			0
161	ACTIVOS	COSTO PROYECTOS Y PROGRAM	COSTOS DE INVERSION	16102	PROYECTOS			0
161	ACTIVOS	COSTO PROYECTOS Y PROGRAM	COSTOS DE INVERSION	16103	PROGRAMAS DE INVERSION			0
161	ACTIVOS	COSTO PROYECTOS Y PROGRAM	COSTOS DE INVERSION	16199	APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES	0	0	0
214	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	DEPOSITOS DE TERCERO	21401	ANTICIPOS DE CLIENTES			0
214	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	DEPOSITOS DE TERCERO	21404	GARANTIAS RECIBIDAS			0
214	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	DEPOSITOS DE TERCERO	21405	ADMINISTRACION DE FONDOS			0
214	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	DEPOSITOS DE TERCERO	21406	DEPOSITOS PREVISIONALES			0

214	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	DEPOSITOS DE TERCERO	21407	RECALIDADACION DEL SISTEMA FINANCIERO					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21521	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21522	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	120035604		120035604		0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21523	CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	237002776		237002776		0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21524	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21525	INTEGROS AL FISCO					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21526	OTROS GASTOS CORRIENTES	4224516		4224516		0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21527	APORTE FISCAL LIBRE					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21528	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21530	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21531	INICIATIVAS DE INVERSION					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21532	PRESTAMOS					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21533	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					0
215	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	21534	SERVICIO DE LA DEUDA					0
216	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	AJUSTES DISPONIBILIDADES	21601	DOCUMENTOS CADUCADOS	63772622		63772622		0
216	PASIVOS	DEUDA CORRIENTE	AJUSTES DISPONIBILIDADES	21604	FLUCTUACION DE CAMBIOS-ACREEDOR					0
219	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	TRASPASOS INTERDEPENDENCIAS	21901	REMESAS RECIBIDAS					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22101	ACREEDORES					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22102	FONDOS DE TERCEROS					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22103	IVA-DEBITO FISCAL		0		0	0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22104	OBLIGACIONES CON EL FONDO COMUN MUNICIPAL POR ANTICIPOS OBTENIDOS					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22106	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DE SALUD POR ANTICIPOS OBTENIDOS					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMUN MUNICIPAL					0
221	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	CUENTAS POR PAGAR	22192	CUENTAS POR PAGAR POR GASTOS PRESUPUESTARIOS					0
222	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	OTROS PASIVOS	22201	PASIVOS POR CLASIFICAR					0
224	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	PROVISIONES	22401	PROVISIONES					0
225	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	INGRESOS ANTICIPADOS	22501	ARRIENDOS DE INMUEBLES					0
226	PASIVOS	OTRAS DEUDAS	FACTURAS POR RECIBIR	22601	FACTURAS POR RECIBIR CENABAST					0
		PASIVO CORRIENTE								0
231	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA INTERNA	23101	TITULOS DE CREDITOS EN EL PAIS	425035518		425035518		0
231	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA INTERNA	23102	EMPRESTITOS INTERNOS					0
231	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA INTERNA	23103	CREDITOS DE PROVEEDORES NACIONALES					0
231	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA INTERNA	23104	ACREEDORES POR LEASING					0
231	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA INTERNA	23108	OBLIGACIONES CON EL FISCO POR ADMINISTRACION DE CREDITOS EXTERNOS					0
232	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA EXTERNA	23201	TITULOS DE CREDITO EN EL EXTERIOR					0
232	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA EXTERNA	23202	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
232	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA EXTERNA	23203	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES					0
232	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA EXTERNA	23204	EMPRESTITOS DE BANCA PRIVADA EXTERNA					0
232	PASIVOS	DEUDA PUBLICA	DEUDA PUBLICA EXTERNA	23205	CREDITOS DE PROVEEDORES EXTERNOS					0
		PASIVO NO CORRIENTE								0
31101	INGRESOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	31101	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		0			0
31102	INGRESOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	31102	RESULTADOS ACUMULADOS					0
31103	INGRESOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	31103	RESULTADO DEL EJERCICIO	500672547		500672547		0
31104	INGRESOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	31104	DETRIENTO EN BIENES	370974187		370974187		0
31105	INGRESOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	INGRESOS TRIBUTARIOS	31105	DETRIENTO PATRIMONIAL DE BIENES					0
		TOTAL PATRIMONIO								0
421	INGRESOS	IMPOSICIONES PREVISIONALES	IMPOSICIONES PREVISIONALES	42101	APORTES DEL EMPLEADOR	871646734		871646734		0
421	INGRESOS	IMPOSICIONES PREVISIONALES	IMPOSICIONES PREVISIONALES	42102	APORTES DEL TRABAJADOR					0
431	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS DE OPERACION	43101	VENTA DE SERVICIOS					0
431	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS DE OPERACION	43102	COMISION INTERMEDIACION					0
432	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	TRIBUTO SOBRE EL USO DE BIENES Y	43200	TRIBUTO SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES					0
433	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	43301	ARRIENDO DE BIENES DE USO					0
433	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	43302	DIVIDENDOS					0
433	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	43303	INTERESES					0
433	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	43304	PARTICIPACION DE UTILIDADES					0
433	INGRESOS	INGRESOS OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	43309	OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	7204632291		7204632291		0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44104	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44105	TRASFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44106	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS EXTRANJEROS					0
441	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44107	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44201	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44202	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL GOBIERNO CENTRAL					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44203	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44204	EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44205	EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44206	GOBIERNOS EXTRANJEROS					0
442	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	44207	ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
443	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	APORTE FISCAL LIBRE	44301	APORTE FISCAL LIBRE					0
444	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE	44402	SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA					0
444	INGRESOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE	44403	SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45101	DEPOSITOS A PLAZO					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45102	PACTOS DE RETROCOMPRA					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45103	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45104	BONOS O PAGARES					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45105	LETRAS HIPOTECARIAS					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45106	OTROS TITULOS Y VALORES					0
451	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA O RESCATE DE INVERSIONES F	45107	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL					0
452	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE CAMBIO	45201	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45301	VENTA DE BIENES DE CAMBIO					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45302	VENTA DE TERRENOS					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45303	VENTA DE EDIFICACIONES					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45304	VENTA DE VEHICULOS					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45305	VENTA DE MUEBLES Y ENSERES					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45306	VENTA DE MAQUINAS Y EQUIPOS					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45307	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS					0
453	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES DE USO	45399	VENTA DE OTROS BIENES DE USO					0
454	INGRESOS	VENTA DE ACTIVOS	VENTA DE BIENES INTANGIBLES	45402	SISTEMAS DE INFORMACION					0
461	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	46101	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS					0
461	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	46102	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS					0
461	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	46103	PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART. 38 DL N73.063.DE 1979					0
461	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	46104	OTROS INGRESOS					0
462	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	OPERACIONES DE CAMBIO	46201	OPERACIONES DE CAMBIO	482452966		482452966		0
463	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	46301	ACTUALIZACIONES DE BIENES					0
463	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	46303	FLUCTUACION DE CAMBIO					0
463	INGRESOS	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	46367	AJUSTE A LOS INGRESOS PATRIMONIALES DE AQOS ANTERIORES					0
		TOTAL INGRESOS								0
511	GASTOS	TRASPASOS AL FISCO	INTEGROS AL FISCO	51101	IMPUESTOS	7687085257		7687085257		0
511	GASTOS	TRASPASOS AL FISCO	INTEGROS AL FISCO	51102	ANTICIPOS Y/O UTILIDADES					0
511	GASTOS	TRASPASOS AL FISCO	INTEGROS AL FISCO	51103	EXCEDENTES DE CAJA					0
511	GASTOS	TRASPASOS AL FISCO	INTEGROS AL FISCO	51104	OTROS INGRESOS AL FISCO					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52101	RETRIBUCIONES, PENSIONES Y MONTEPIOS					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52102	BONIFICACIONES					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52103	BONO DE RECONOCIMIENTO					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52104	DESAHUCIOS E INDEMNIZACIONES					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52105	FONDO DE SEGURO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52106	ASIGNACION POR MUERTE					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52107	SEGURO DE VIDA					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52108	DEVOLUCION DE IMPOSICIONES					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52109	BONIFICACION DE SALUD					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52110	SUBSIDIO DE REPOSO PREVENTIVO					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52111	SUBSIDIO DE ENFERMEDAD Y MEDICINA CURATIVA					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52112	SUBSIDIO POR ACCIDENTES DEL TRABAJO					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52113	SUBSIDIO POR REPOSO MATERNAI ART. 136 COD. DEL TRABAJO					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52114	SUBSIDIO CAJAS DE COMPENSACION DE ASIGNACION FAMILIAR					0
521	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES PREVISIONALES	52115	APORTE FONDO DE CESANTIA SOLIDARIO LEY 19.728					0
522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52201	ASIGNACION FAMILIAR					0
522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52202	PENSIONES ASISTENCIALES					0
522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52203	GARANTIA ECONOMICA DE PENSIONES MINIMAS					0
522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52204	AYUDAS ECONOMICAS Y OTROS PAGOS PREVENTIVOS					0

522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52205	SUBSIDIO DE REPOSO MATERNA Y CUIDADO DEL NIÑO			0
522	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES DE ASISTENCIA SOCIAL	52206	SUBSIDIO DE CESANTIA			0
523	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEO	52301	INDEMNIZACIONES DE CARGO FISCAL			0
523	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEO	52302	BENEFICIOS MEDICOS			0
523	GASTOS	PRESTACIONES DE SEGURIDAD	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEO	52304	OTRAS INDEMNIZACIONES			0
531	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS EN PERSONAL	53101	PERSONAL DE PLANTA	6038547458	6038547458	0
531	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS EN PERSONAL	53102	PERSONAL A CONTRATA			0
531	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS EN PERSONAL	53103	OTRAS REMUNERACIONES			0
531	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS EN PERSONAL	53104	OTROS GASTOS EN PERSONAL			0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53201	ALIMENTOS Y BEBIDAS	176335410	176335410	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53202	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	18239181	18239181	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53203	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13902073	13902073	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53204	MATERIALES DE USO O CONSUMO	84920831	84920831	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53205	SERVICIOS BASICOS	224399407	224399407	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53206	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	213953209	213953209	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53207	PUBLICIDAD Y DIFUSION			0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53208	SERVICIOS GENERALES	7093622	7093622	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53209	ARRIENDOS	218380068	218380068	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53210	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS			0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53211	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES			0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53212	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	122886933	122886933	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53213	GASTOS POR LEASINGS	927596772	927596772	0
532	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	53214	GASTOS EN BIENES MUEBLES			0
533	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	53301	INTERESES DEUDA INTERNA	12481616	12481616	0
533	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	53302	INTERESES DEUDA EXTERNA			0
533	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	53303	OTROS GASTOS FINANCIEROS DEUDA INTERNA			0
533	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	53304	OTROS GASTOS FINANCIEROS DEUDA EXTERNA			0
533	GASTOS	GASTOS OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	53308	INTERESES POR ADMINISTRACION DE CREDITOS EXTERNOS			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54104	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54106	TRANSFERENCIA CORRIENTE A GOBIERNOS EXTRANJEROS			0
541	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54107	TRANSFERENCIA CORRIENTE A ORGANISMOS INTERNACIONALES			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54201	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54202	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL GOBIERNO CENTRAL			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54203	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54204	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54205	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54206	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A GOBIERNOS EXTRANJEROS			0
542	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	54207	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANISMOS INTERNACIONALES			0
543	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	APORTE FISCAL LIBRE	54301	APORTE FISCAL LIBRE			0
544	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE	54401	APORTE DEUDA INTERNA			0
544	GASTOS	TRANSFERENCIAS OTORGADAS	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE	54402	APORTE DEUDA EXTERNA			0
	TOTAL GASTOS					8058736580	8058736580	0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55101	COSTO DE VENTA DEPOSITO A PLAZO			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55102	COSTO DE VENTA PACTOS RETROCOMPRAS			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55103	COSTO DE VENTA DE CUOTAS DE FONDOS MUTUOS			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55104	COSTO DE VENTA DE BONOS O PAGARE			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55105	COSTO DE VENTA DE LETRAS HIPOTECARIAS			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55106	COSTO DE VENTA DE OTROS TITULOS Y VALORES			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55107	COSTO DE VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL			0
551	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE INVERSIONES FI	55108	COSTO DE VENTA DE OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS			0
552	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTAS DE BIENES DE CAR	55201	COSTO DE VENTA DE BIENES DE CAMBIO Y SERVICIOS			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55301	COSTO DE VENTA DE TERRENOS			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55302	COSTO DE VENTA DE EDIFICACIONES			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55303	COSTO DE VENTA DE VEHICULOS			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55304	COSTO DE VENTA DE MUEBLES Y ENSERES			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55305	COSTO DE VENTA DE MAQUINAS Y EQUIPOS			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55306	COSTO DE VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55307	COSTO DE VENTA DE OTROS BIENES DE USO			0
553	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	55310	COSTO DE VENTA DE BIENES EXCLUIDOS			0
554	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA BIENES INTANGIBLE	55401	COSTO DE VENTA DE PROGRAMAS INTERNACIONALES			0
554	GASTOS	COSTO DE VENTA	COSTO DE VENTA BIENES INTANGIBLE	55402	COSTO DE VENTA DE SISTEMAS DE INFORMACION			0
	TOTAL COSTOS					0	0	0
561	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	56101	DEVOLUCIONES			0
561	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	56102	COMPENSACIONES POR DATOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD			0
561	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	56103	OTROS GASTOS			0
561	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	56108	PÉRDIDAS DEVENGADAS EMPRESAS RELACIONADAS			0
562	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	OPERACIONES DE CAMBIO	56201	OPERACIONES DE CAMBIO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56301	ACTUALIZACIONES DE OBLIGACIONES			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56302	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56303	FLUCTUACION DE CAMBIO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56304	PÉRDIDA POR VENTA ASOCIADA A LEASEBACK			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56321	DEPRECIACION DE BIENES DE USO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56341	AMORTIZACION DE BIENES INTANGIBLES			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56362	CARGOS DE BIENES FINANCIEROS			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56363	CARGOS Y BAJAS DE BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56364	CARGOS Y BAJAS DE BIENES DE USO			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56366	CARGOS Y BAJAS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS			0
563	GASTOS	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	ACTUALIZACIONES AMORTIZACIONES	56367	AJUSTES A LOS GASTOS PATRIMONIALES DE AQS ANTERIORES			0
571	GASTOS	GASTOS DE INVERSION PUBLIC	GASTOS DE INVERSION PUBLICA	57101	COSTOS DE ESTUDIOS BASICOS			0
571	GASTOS	GASTOS DE INVERSION PUBLIC	GASTOS DE INVERSION PUBLICA	57102	COSTOS DE PROYECTOS			0
571	GASTOS	GASTOS DE INVERSION PUBLIC	GASTOS DE INVERSION PUBLICA	57103	COSTOS DE PROGRAMAS DE INVERSION			0
	TOTAL GASTOS					0	0	0

NATURALEZA	Nº CUENTA	CUENTAS	SALDO INICIAL	DEBITO	CREDITO	SALDO FINAL
111	11101	CAJA				0
111	11102	BANCO ESTADO	261451625	177.928.424	84.817.135	93.111.289
111	11103	BANCOS DEL SISTEMA FINANCIERO				0
112	11201	CAJA				0
112	11202	BANCO ESTADO				0
112	11203	BANCOS DEL SISTEMA FINANCIERO				0
113	11301	INVERSIONES TEMPORALES				0
114	11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES				0
114	11402	ANTICIPOS A CONTRATISTAS				0
114	11403	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA				0
114	11404	GARANTIAS OTORGADAS				0
114	11405	APLICACION DE FONDOS EN ADMINISTRACION				0
114	11406	ANTICIPOS PREVISIONALES				0
114	11407	CARTAS DE CREDITOS				0
115	11501	CUENTAS POR COBRAR IMPUESTOS				0
115	11503	CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES				0
115	11504	CUENTAS POR COBRAR IMPOSICIONES PREVISIONALES				0
115	11505	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
115	11506	CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
115	11507	CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE LA OPERACIÓN				0
115	11508	CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES				0
115	11509	CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVOS APORTE FISCAL				0
115	11510	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				0
115	11511	CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
115	11512	CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS				0
115	11513	CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL				0
115	11514	CUENTAS POR COBRAR ENDEUDAMIENTO				0
116	11601	DOCUMENTOS PROTESTADOS				0
116	11602	DETRIMENTO EN RECURSOS DISPONIBLES				0
116	11603	DETRIMENTO PATRIMONIAL DE FONDOS				0
116	11604	FLUCTUACION DE CAMBIOS - DEUDOR				0
116	11605	DEUDORES DETRIMENTO PATRIMONIAL FONDOS				0
119	11901	REMESAS OTORGADAS				0
119	11902	INTERMEDIACION DE FONDOS	228233742	588.114.773	297.905.171	290.209.602
121	12101	DEUDORES	48595062	1.063.234	78.553.613	-77.490.379
121	12102	DOCUMENTOS POR COBRAR		0	126.050	-126.050
121	12103	IVA - CREDITO FISCAL				0
121	12105	PAGOS PROVISIONALES MENSUALES				0
121	12106	DEUDORES POR RENDICIONES DE CUENTAS	29393650	32.421.482	0	32.421.482
121	12108	INTERESES DEVENGADOS Y NO PERCIBIDOS				0
121	12192	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS				0
122	12201	INVERSIONES PERMANENTES				0
122	12202	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL				0
122	12299	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS				0
123	12301	DE ASISTENCIA SOCIAL				0
123	12302	HIPOTECARIOS				0
123	12303	PIGNORATICIOS				0
123	12304	DE FOMENTO				0
123	12305	MEDICOS				0
123	12306	CREDITOS A CONTRATISTAS				0
123	12307	POR CAMBIO DE RESIDENCIA				0
123	12309	DEUDORES POR VENTAS A PLAZO				0
124	12401	DEUDORES DE DUDOSA RECUPERACION				0
124	12402	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL				0
124	12403	ESTIMACION DE DEUDORES INCOBRABLES				0
125	12501	GASTOS ANTICIPADOS COMUNICACIONES				0
125	12502	GASTOS ANTICIPADOS ARRIENDOS				0
125	12503	OTROS GASTOS ANTICIPADOS	140808095	65.609.986	27.439.800	38.170.186
131	13101	ALIMENTOS Y BEBIDAS				0
131	13102	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO				0
131	13103	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				0
131	13104	MATERIALES DE USO O DE CONSUMO				0
131	13105	PRODUCTOS TERMINADOS PARA LA VENTA				0
131	13106	BIENES EXCLUIDOS				0
131	13107	EXISTENCIA DE BIENES DE CAMBIO PARA TERCEROS				0
132	13201	EXISTENCIA IMPORTADAS				0
132	13202	EXISTENCIAS NACIONALES				0
133	13301	PRODUCTOS EN PROCESO				0
141	14101	EDIFICACIONES				0
141	14102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION				0
141	14103	INSTALACIONES				0
141	14104	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA				0
141	14105	VEHICULOS	19790000	19.790.000	0	19.790.000
141	14106	MUEBLES Y ENSERES	19485471	20.856.261	0	20.856.261
141	14107	HERRAMIENTAS				0
141	14108	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS				0
141	14109	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS				0
141	14110	ACTIVOS BIOLÓGICOS				0
141	14111	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	4069107	4.069.107	0	4.069.107
141	14113	BIENES DE USO DEPRECIABLES EN COMODATO				0
142	14201	TERRENOS	5500000	5.500.000	0	5.500.000
142	14202	OBRAS DE ARTE				0

142	14203	BIBLIOTECAS, MUSEOS Y SIMILARES					0
142	14204	BIENES DE USO NO DEPRECIABLES EN COMODATO					0
143	14301	PROPIEDADES MINERAS					0
143	14302	BOSQUES NATURALES					0
144	14401	EDIFICACIONES EN LEASING					0
144	14402	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION EN LEASING					0
144	14403	VEHICULOS EN LEASING					0
144	14404	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS EN LEASING					0
145	14501	BIENES DE USO EN TRANSITO					0
145	14502	OBRAS EN CONSTRUCCION					0
149	14901	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICACIONES					0
149	14902	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCION					0
149	14903	DEPRECIACION ACUMULADA DE INSTALACIONES					0
149	14904	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA					0
149	14905	DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS					0
149	14906	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES					0
149	14907	DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS					0
149	14908	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS					0
149	14909	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS					0
149	14910	DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS					0
149	14911	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE INFRAESTRUCTURA					0
149	14913	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES EN COMODATO					0
149	14914	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES EN LEASING					0
151	15101	PROGRAMAS COMPUTACIONALES					0
151	15102	SISTEMAS DE INFORMACION					0
152	15201	AMORTIZACIÓN DE PROGRAMAS COMPUTACIONALES					0
152	15202	AMORTIZACIÓN ACUMULADA SISTEMAS DE INFORMACION					0
153	15301	BIENES POR CLASIFICAR					0
153	15302	COMPENSACION ACREEDORES CENABAST					0
161	16101	ESTUDIOS BASICOS					0
161	16102	PROYECTOS					0
161	16103	PROGRAMAS DE INVERSION					0
161	16199	APLICACION A GASTOS PATRIMONIALES					0
214	21401	ANTICIPOS DE CLIENTES					0
214	21404	GARANTIAS RECIBIDAS					0
214	21405	ADMINISTRACION DE FONDOS					0
214	21406	DEPOSITOS PREVISIONALES					0
214	21407	RECAUDACION DEL SISTEMA FINANCIERO					0
215	21521	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	105421775	38.152.710	158.188.314		-120.035.604
215	21522	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	158249611	0	237.002.776		-237.002.776
215	21523	CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					0
215	21524	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES					0
215	21525	INTEGROS AL FISCO	1206987	0	4.224.516		-4.224.516
215	21526	OTROS GASTOS CORRIENTES					0
215	21527	APORTE FISCAL LIBRE					0
215	21528	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA					0
215	21529	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
215	21530	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
215	21531	INICIATIVAS DE INVERSION					0
215	21532	PRESTAMOS					0
215	21533	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					0
215	21534	SERVICIO DE LA DEUDA					0
216	21601	DOCUMENTOS CADUCADOS					0
216	21604	FLUCTUACION DE CAMBIOS-ACREEDOR	10776842	99.003.716	35.231.094		63.772.622
219	21901	REMESAS RECIBIDAS					0
221	22101	ACREEDORES					0
221	22102	FONDOS DE TERCEROS					0
221	22103	IVA-DEBITO FISCAL	0	0	0		0
221	22104	OBLIGACIONES CON EL FONDO COMUN MUNICIPAL POR ANTICIPOS OBTENIDOS					0
221	22106	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DE SALUD POR ANTICIPOS OBTENIDOS					0
221	22107	OBLIGACIONES POR APORTES AL FONDO COMUN MUNICIPAL					0
221	22192	CUENTAS POR PAGAR POR GASTOS PRESUPUESTARIOS					0
222	22201	PASIVOS POR CLASIFICAR					0
224	22401	PROVISIONES					0
225	22501	ARRIENDOS DE INMUEBLES					0
226	22601	FACTURAS POR RECIBIR CENABAST					0
231	23101	TITULOS DE CREDITOS EN EL PAÍS					0
231	23102	EMPRESTITOS INTERNOS					0
231	23103	CRÉDITOS DE PROVEEDORES NACIONALES					0
231	23104	ACREEDORES POR LEASING					0
231	23108	OBLIGACIONES CON EL FISCO POR ADMINISTRACION DE CREDITOS EXTERNOS					0
232	23201	TITULOS DE CREDITO EN EL EXTERIOR					0
232	23202	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
232	23203	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES					0
232	23204	EMPRESTITOS DE BANCA PRIVADA EXTERNA					0
232	23205	CREDITOS DE PROVEEDORES EXTERNOS					0
311	31100	INGRESOS TRIBUTARIOS					0
421	42101	APORTES DEL EMPLEADOR					0
421	42102	APORTES DEL TRABAJADOR					0
431	43101	VENTA DE SERVICIOS					0
431	43102	COMISION INTERMEDIACION					0
432	43200	TRIBUTO SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES					0
433	43301	ARRIENDO DE BIENES DE USO					0

433	43302	DIVIDENDOS					0
433	43303	INTERESES					0
433	43304	PARTICIPACION DE UTILIDADES					0
433	43309	OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD					0
441	44101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO					0
441	44102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL GOBIERNO CENTRAL	0	0	7.204.632.291	-7.204.632.291	0
441	44103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS					0
441	44104	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS					0
441	44105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS					0
441	44106	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE GOBIERNOS EXTRANJEROS					0
441	44107	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
442	44201	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO					0
442	44202	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL GOBIERNO CENTRAL					0
442	44203	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS					0
442	44204	EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS					0
442	44205	EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS					0
442	44206	GOBIERNOS EXTRANJEROS					0
442	44207	ORGANISMOS INTERNACIONALES					0
443	44301	APORTE FISCAL LIBRE					0
444	44402	SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA					0
444	44403	SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA					0
451	45101	DEPOSITOS A PLAZO					0
451	45102	PACTOS DE RETROCOMPRA					0
451	45103	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS					0
451	45104	BONOS O PAGARES					0
451	45105	LETRAS HIPOTECARIAS					0
451	45106	OTROS TITULOS Y VALORES					0
451	45107	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL					0
451	45199	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS					0
452	45201	VENTA DE BIENES DE CAMBIO					0
453	45301	VENTA DE TERRENOS					0
453	45302	VENTA DE EDIFICACIONES					0
453	45303	VENTA DE VEHICULOS					0
453	45304	VENTA DE MUEBLES Y ENSERES					0
453	45305	VENTA DE MAQUINAS Y EQUIPOS					0
453	45306	VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS					0
453	45399	VENTA DE OTROS BIENES DE USO					0
454	45402	SISTEMAS DE INFORMACION					0
461	46101	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS					0
461	46102	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS					0
461	46103	PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART. 38 DL.Nº3.063,DE 1979					0
461	46104	OTROS INGRESOS	0	0	482.452.966	-482.452.966	0
462	46201	OPERACIONES DE CAMBIO					0
463	46301	ACTUALIZACIONES DE BIENES					0
463	46303	FLUCTUACION DE CAMBIO					0
463	46367	AJUSTE A LOS INGRESOS PATRIMONIALES DE AQOS ANTERIORES					0
511	51101	IMPUESTOS					0
511	51102	ANTICIPOS Y/O UTILIDADES					0
511	51103	EXCEDENTES DE CAJA					0
511	51104	OTROS INGRESOS AL FISCO					0
521	52101	JUBILACIONES , PENSIONES,Y MONTEPIOS					0
521	52102	BONIFICACIONES					0
521	52103	BONO DE RECONOCIMIENTO					0
521	52104	DESAHUCIOS E INDEMNIZACIONES					0
521	52105	FONDO DE SEGURO SOCIAL DE LOS EMPLEADOS PUBLICOS					0
521	52106	ASIGNACION POR MUERTE					0
521	52107	SEGURO DE VIDA					0
521	52108	DEVOLUCION DE IMPOSICIONES					0
521	52109	BONIFICACION DE SALUD					0
521	52110	SUBSIDIO DE REPOSO PREVENTIVO					0
521	52111	SUBSIDIO DE ENFERMEDAD Y MEDICINA CURATIVA					0
521	52112	SUBSIDIO POR ACCIDENTES DEL TRABAJO					0
521	52113	SUBSIDIO POR REPOSO MATERNAL ART.196 COD. DEL TRABAJO					0
521	52114	SUBSIDIO CAJAS DE COMPENSACION DE ASIGNACION FAMILIAR					0
521	52115	APORTE FONDO DE CESANTIA SOLIDARIO LEY 19.728					0
522	52201	ASIGNACION FAMILIAR					0
522	52202	PENSIONES ASISTENCIALES					0
522	52203	GARANTIA ESTATAL DE PENSIONES MINIMAS					0
522	52204	AYUDAS ECONOMICAS Y OTROS PAGOS PREVENTIVOS					0
522	52205	SUBSIDIO DE REPOSO MATERNAL Y CUIDADO DEL NIÑO					0
522	52206	SUBSIDIO DE CESANTIA					0
523	52301	INDEMNIZACIONES DE CARGO FISCAL					0
523	52302	BENEFICIOS MEDICOS					0
523	52304	OTRAS INDEMNIZACIONES					0
531	53101	PERSONAL DE PLANTA		6.038.547.458	0	6.038.547.458	0
531	53102	PERSONAL A CONTRATA					0
531	53103	OTRAS REMUNERACIONES					0
531	53104	OTROS GASTOS EN PERSONAL		176.335.410	0	176.335.410	0
532	53201	ALIMENTOS Y BEBIDAS		18.239.181	0	18.239.181	0
532	53202	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO		13.902.073	0	13.902.073	0
532	53203	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		84.920.831	0	84.920.831	0
532	53204	MATERIALES DE USO O CONSUMO		224.399.407	0	224.399.407	0
532	53205	SERVICIOS BASICOS		213.953.209	0	213.953.209	0

532	53206	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				0
532	53207	PUBLICIDAD Y DIFUSION		7.093.622	0	7.093.622
532	53208	SERVICIOS GENERALES		218.380.068	0	218.380.068
532	53209	ARRIENDOS				0
532	53210	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS				0
532	53211	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES		122.886.933	0	122.886.933
532	53212	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		929.353.199	1.756.427	927.596.772
532	53213	GASTOS POR LEASING				0
532	53214	GASTOS EN BIENES MUEBLES		12.481.616	0	12.481.616
533	53301	INTERESES DEUDA INTERNA				0
533	53302	INTERESES DEUDA EXTERNA				0
533	53303	OTROS GASTOS FINANCIEROS DEUDA INTERNA				0
533	53304	OTROS GASTOS FINANCIEROS DEUDA EXTERNA				0
533	53308	INTERESES POR ADMINISTRACION DE CREDITOS EXTERNOS				0
541	54101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO				0
541	54102	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL				0
541	54103	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS				0
541	54104	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS				0
541	54105	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS				0
541	54106	TRANSFERENCIA CORRIENTE A GOBIERNOS EXTRANJEROS				0
541	54107	TRANSFERENCIA CORRIENTE A ORGANISMOS INTERNACIONALES				0
542	54201	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO				0
542	54202	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL GOBIERNO CENTRAL				0
542	54203	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS				0
542	54204	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS				0
542	54205	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PUBLICAS FINANCIERAS				0
542	54206	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A GOBIERNOS EXTRANJEROS				0
542	54207	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANISMOS INTERNACIONALES				0
543	54301	APORTE FISCAL LIBRE				0
544	54401	APORTE DEUDA INTERNA				0
544	54402	APORTE DEUDA EXTERNA				0
551	55101	COSTO DE VENTA DEPOSITO A PLAZO				0
551	55102	COSTO DE VENTA PACTOS RETROCOMPRA				0
551	55103	COSTO DE VENTA DE CUOTAS DE FONDOS MUTUOS				0
551	55104	COSTO DE VENTA DE BONOS O PAGARE				0
551	55105	COSTO DE VENTA DE LETRAS HIPOTECARIAS				0
551	55106	COSTO DE VENTA DE OTROS TITULOS Y VALORES				0
551	55107	COSTO DE VENTA DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL				0
551	55108	COSTO DE VENTA DE OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS				0
552	55201	COSTO DE VENTA DE BIENES DE CAMBIO Y SERVICIOS				0
553	55301	COSTO DE VENTA DE TERRENOS				0
553	55302	COSTO DE VENTA DE EDIFICACIONES				0
553	55303	COSTO DE VENTA DE VEHICUOS				0
553	55304	COSTO DE VENTA DE MUEBLES Y ENSERES				0
553	55305	COSTO DE VENTA DE MAQUINAS Y EQUIPOS				0
553	55306	COSTO DE VENTA DE EQUIPOS INFORMATICOS				0
553	55307	COSTO DE VENTA DE OTROS BIENES DE USO				0
553	55310	COSTO DE VENTA DE BIENES EXCLUIDOS				0
554	55401	COSTO DE VENTA DE PROGRAMAS INTERNACIONALES				0
554	55402	COSTO DE VENTA DE SISTEMAS DE INFORMACION				0
561	56101	DEVOLUCIONES				0
561	56102	COMPENSACIONES POR DAQOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD				0
561	56103	OTROS GASTOS				0
561	56108	PÉRDIDAS DEVENGADAS EMPRESAS RELACIONADAS				0
562	56201	OPERACIONES DE CAMBIO				0
563	56301	ACTUALIZACIONES DE OBLIGACIONES				0
563	56302	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO				0
563	56303	FLUCTUACION DE CAMBIO				0
563	56304	PERDIDA POR VENTA ASOCIADA A LEASEBACK				0
563	56321	DEPRECIACION DE BIENES DE USO				0
563	56341	AMORTIZACION DE BIENES INTANGIBLES				0
563	56362	CASTIGOS DE BIENES FINANCIEROS				0
563	56363	CASTIGOS Y BAJAS DE BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO				0
563	56364	CASTIGOS Y BAJAS DE BIENES DE USO				0
563	56366	CASTIGOS Y BAJAS DE PROYECTOS Y PROGRAMAS				0
563	56367	AJUSTES A LOS GASTOS PATRIMONIALES DE AQOS ANTERIORES				0
571	57101	COSTOS DE ESTUDIOS BASICOS				0
571	57102	COSTOS DE PROYECTOS				0
571	57103	COSTOS DE PROGRAMAS DE INVERSION				0
TOTALES			1032981967	9.118.002.700	8.612.330.153	500.672.547