

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

Nota 1: Descripción de la Entidad

Nombre del Municipio: MUNICIPALIDAD DE PROVIDENCIA
RUT: 69.070.300-9
Región: METROPOLITANA

Misión: Generar una mejor calidad de vida y bienestar en los habitantes de Providencia, a través de servicios de excelencia y programas y proyectos que respondan a los desafíos de sustentabilidad, desarrollo humano, seguridad y gobernanza local; con estándares de transparencia y gestión responsable de recursos. *(Plan de Desarrollo Comunal – PLADECO 2022-2027, aprobado por DAEX N° 1923 del 24/12/2021)*

Visión: Providencia es una comuna que busca mejorar continuamente la calidad de vida de sus habitantes, basado en la seguridad, inclusión y desarrollo sustentable, construido bajo el soporte de una cultura de respeto, tolerancia y participación.

La comuna, construida de manera participativa, cuenta con espacios públicos y servicios orientados a satisfacer los requerimientos de los vecinos de diversas edades y estilos de vida, y promueve un desarrollo económico local comprometido con el futuro de Providencia. *(Plan de Desarrollo Comunal – PLADECO 2022-2027, aprobado por DAEX N° 1923 del 24/12/2021 actualizada por Ex.1853 del 22/12/2022).*

Principales disposiciones que la rigen: Decreto Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades, Decreto Ley N° 18.575 de Bases Generales de la Administración del Estado, Decreto Ley N° 3.063 Ley de Rentas Municipales. –

Principales Actividades que definen su quehacer: Las principales funciones y o actividades de la Municipalidad de Providencia son:

- a) Desarrollo comunal a través del Plan de Desarrollo Comunal
- b) Promoción del Desarrollo Comunitario por medio de los Programas Sociales, Recreacionales, Culturales definidos
- c) Disposiciones sobre el Transporte y Tránsito en la comuna
- d) Disposiciones sobre construcción y urbanización de la comuna
- e) Aseo y Ornato de la Comuna
- f) Salud pública y protección del Medio Ambiente
- g) Asistencia social y jurídica
- h) Prevención de riesgos y la prestación de auxilio en situaciones de emergencia y catástrofes. -

Servicios Traspasados: CORPORACION DE DESARROLLO SOCIAL DE PROVIDENCIA
RUT: 69.070.301-7
Región: Metropolitana

Misión: Somos una Corporación de Desarrollo Social de Providencia que garantiza Educación Pública de Calidad y Servicios de Salud en atención primaria, oportunos, eficientes y cercanos.

Visión: Ser una **Corporación** moderna, con alto uso de tecnología y con un modelo eficiente en la gestión de los Establecimientos Educativos y Centros de Salud orientados a los resultados, calidad de Servicio, transparente y un lugar donde sus colaboradores sientan que es un muy buen lugar para trabajar. -

Nota 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas

- a) Los Estados Financieros, incluidas las notas, han sido emitidos por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.-
- b) Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios, normas y procedimientos establecidos por la Contraloría General de la República mediante Oficio CGR NºE579304 del 13/12/2024.-
- c) No existen Activos o Pasivos en moneda extranjera u otra unidad de medida distinta a la moneda corriente de Chile (peso \$)
- d) **NATURALEZA Y MÉTODO DE VALORIZACIÓN DE LOS ANTICIPOS DE FONDOS Y DEPÓSITOS DE TERCEROS.**

ANTICIPOS DE FONDOS

Naturaleza: Son recursos entregados en calidad de anticipos que no afectan el presupuesto al momento de su ocurrencia por no estar devengados presupuestariamente.

Valorización y Reconocimiento:

- Los Anticipos de Fondos se reconocen a su valor nominal
- Al momento de la rendición de cuentas aprobada, se reconoce la ejecución presupuestaria del gasto en las cuentas de Acreedores Presupuestarios que correspondan, disminuyendo el Anticipo de Fondos.
- Los fondos no aplicados se reintegran, pasando a constituir un incremento de las disponibilidades.

Los saldos al 31/12/2024 de las cuentas de Anticipos de Fondos se explican de acuerdo al siguiente detalle:

▪ **114.03 Anticipos a Rendir cuentas \$ 527.126.-**

Corresponde principalmente a fondos en efectivo para gastos menores. Estos fondos se otorgan a cuentadantes definidos por Decreto Alcaldicio Exento con obligación de rendir cuentas de acuerdo a la normativa vigente.

El saldo al 31/12/2024 corresponde a fondos entregados durante el año 2024 y rendidas en enero 2025.-

▪ **114.08 Otros Deudores Financieros \$ 42.135.303.-**

Corresponde a deudas por consumos básicos de electricidad de quioscos y paletas publicitarias que se arrastran del año 2004 por parte de las empresas que en esa época tenían la concesión de este mobiliario urbano. Terminada la concesión se hicieron efectivas las boletas de garantía para, entre otros, subsanar esta deuda, no obstante, no se hizo la regularización contable oportunamente, situación que será regularizada durante el año 2025.-

▪ **114.09 Tarjetas de Crédito \$ 338.303.519.-**

Corresponde depósitos pendientes por ingresar de la empresa Transbank por ventas de los últimos días del mes de diciembre de 2024, y que fueron abonados en enero 2025.-

DEPÓSITOS DE TERCEROS

Naturaleza: Son recursos que implican un aumento en las disponibilidades sin afectar la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia.

Los saldos al **31/12/2024** de las cuentas de Depósitos de Terceros se explican de acuerdo al siguiente detalle:

214.04 Garantías Recibidas \$ 9.660.282.-

- **\$ 69.310** Corresponde a garantía en efectivo recibida por contrato con la empresa Transportes Turísticos Sgto. Ltda. por arriendo de un espacio destinado a la instalación de un módulo de venta de tickets para el Servicio Tour en Bus Hop On/Hop Off en las instalaciones de Centro de Información Turística, según lo establecido por DA. EX N° 645 del 25/03/2013. Contrato y garantía vigente a la fecha.
- **\$ 64.000** Saldo pendiente, será regularizado durante el año 2025.-
- **\$ 9.526.972** Garantía recibida en efectivo por el fiel cumplimiento del contrato según Decreto Ex.1895 del 18/12/2023 a la empresa SEURA ARCHITECTES, por la consultoría denominada “Visión Estratégica para un Distrito de Salud, comuna de Providencia”.-

214.05 Administración de Fondos, Saldo \$ 3.597.530.919 al 31/12/2024 corresponde a:

- **214.05.02 Subsidio Aguas Andinas \$ 903.743** En esta cuenta se registra el Subsidio de Agua que financia la Intendencia Metropolitana. El saldo de esta cuenta al **31/12/2024** corresponde a saldo de arrastre que no corresponde al subsidio. Se ajustará durante el año 2025.-
- **214.05.04 Fondos en Administración \$ 862.747.161.- Convenios de Administración de Fondos de Terceros** para la reposición de aceras, veredas y calzadas por trabajos en la vía Pública según Reglamento N° 8 del 08/06/1999, aprobado según Decreto de Alcaldía Ex N° 2092 de fecha 24/09/2009 y sus modificaciones.

Los convenios son ejecutados a través de la Dirección de Obras Municipales y Dirección de Ambiente, Aseo, Ornato y Mantención y tienen con la finalidad de uniformar y facilitar la reposición de aceras, veredas y calzadas en la comuna afectadas por obras de nuevos edificios por parte de privados. De esta forma, los privados suscriben un convenio de administración de fondos con el municipio, según los valores calculados por la Dirección de Obras y Dirección Ambiente, Aseo, Ornato y Mantención, y una vez ejecutados los trabajos, si existiere un saldo a favor se devuelve al titular del convenio, previo cobro de un derecho por administración a favor del municipio correspondiente al 10% del total ejecutado.

A continuación, se presenta la consistencia del saldo de acuerdo al año del Convenio

CONVENIOS FONDOS DE TERCEROS
PENDIENTES AL 31/12/2024

AÑO	SALDOS PENDIENTES \$
2008	61.628.516
2009	47.265.630
2010	30.896.388
2011	32.565.652
2012	38.077.684
2013	82.676.324
2014	15.521.490
2015	162.250.256
2016	96.444.798
2018	126.864.236
2019	15.432.423
2020	60.936.735
2021	15.959.600
2022	14.433.911
2023	52.829.548
2024	8.963.970
TOTAL	862.747.161

214.05.26 Consignación Cobranza Judicial \$ 82.755.220.- El saldo de esta cuenta al **31/12/2024** corresponde a depósitos hechos en tribunales por deudores de patentes municipales en cobranza judicial anteriores al año 2024. Las consignaciones se realizan en dos etapas: primero el deudor deposita en el tribunal el monto correspondiente al capital adeudado y posteriormente el Tribunal liquida el monto del reajuste e interés por la mora en el pago. Por lo tanto, mientras el deudor no pague o consigne este segundo monto liquidado, los fondos correspondientes al capital son mantenidos en esta cuenta de Fondos de Terceros, pues la Municipalidad, de acuerdo a lo estipulado en la Ley de Rentas, no puede recibir el pago de una patente municipal sin el correspondiente cobro de reajuste e interés por mora. De acuerdo a lo anterior, esta cuenta se va saldando en la medida que el deudor consigne en tribunales el monto total adeudado, incluyendo reajuste e interés. -

214.05.29 \$ 1.522.059.-

Saldo pendiente por Instalación de Reestructuración y Diseño de Espacio Público en Calle Pio Nono.

214.05.19 a la 214.05.68 Fondos de Terceros \$ 2.634.953.212

Los saldos en estas cuentas al **31/12/2024** corresponden a la ejecución de Convenios con otras Entidades Públicas y Aportes de Comunidades en los Proyectos FONDEVE, según el siguiente detalle:

CUENTA	DETALLE	SALDO
2140519	Convenio Servicio Nacional de Capacitación y empleo	4.574.598
2140531	convenio Ficha Protección Social	374.233
2140542	Programa de Fortalecimiento Municipal	3.386.158
2140550008	Programa Adulto Mayor Gase Diagnostico del Componente Eje 2024	50.764
2140551008	Vinculo versión 17 convocatoria programa apoyo integral adulto mayor	3.343.019
2140551009	Vínculos acompañamiento integral con enfoque ocupacional año 2024	7.478.600
2140555003	Reposición Techumbre UVP3 Antonio Varas 242-4, JV 3-A	2.461.572
2140555004	Pintura Remodelación Edificio Lota 2310 JV 4-A	6.587.424
2140555005	Renovación Sistema Bombero Agua Potable Edificio Villa Suecia JV 4-A	10.594
2140555010	Repo. y Repa. Redes Secas y Húmedas Plaza Lyon JV 4-A	4.250.000
2140555012	Compra Grupo Electrógeno Edificio Las Hortensias 282 JV 5-A	1.233.751
2140555014	Normalización de Ascensores Edificio el Bosque JV 5-A	84.238
2140555015	Rep. Balcones, Cornisas y Marquesinas Edificio Eliodoro Yáñez 2566 JV 5-A	217.771
2140555016	Rep. y Arreglo Ascensores Edificio Rey Gustavo Adolfo JV 8	259.463
2140555017	Rep. de Balcones y Fachadas Edificio Bustamante 573 JV 16	24.188
2140555019	Reparación Vertical Línea dos de Alcantarillado Edificio Italia 705 UCJV	11.704
2140555022	Remodelación Red de Alcantarillado Edificio Barros Errazuriz 1992 UCJV	3.319.631
2140555023	Renovación del Ascensor de la Comunidad Edificio don Darío UCJV	1.251.268
2140555026	Instalación de un Cierre Perimetral en Comunidad Plaza de la India UCJV	14.367.311
2140556004	Proyectos Barrios Comerciales Protegidos BCP19-CMP-0003	2.102.729
2140556006	Proyecto Eje Providencia BCP20-CMP-0002 (BCP20-STP-0001)	11.263.987
2140556009	Red Nacional de Seguridad Publica RNSP21-CMP-0045; RNRP21-STP-0003	7.560.600
2140556013	Red Nacional de Seguridad Ciudadana RNSP22-STP-0025 (RNSP-CMP-0045)	2.168.152
2140556014	Ampliación Tele vigilancia Vaticano Chico Barrio Manuel Montt, SBC 2022 BCP22-STO-0003 (BCP22-CMP-0008)	5.344.823
2140556017002.	Sistema Lazos, Código Lazos24-NNA-0033	9.214.290
2140556019001.	BCP23-STP-0002 Ampliación Tele vigilancia UV5 Barrio Eje Providencia	28.500.000
2140556020001.	BCP23-STP-0003 Ampl. Tele vigilancia UV2 Barrio Vaticano Chico	28.500.000
2140556021	SNSM23-IPSI-0020 Programa Sistema Nacional de Seguridad Municipal 2023,	74.700.000
2140556024	Programa Sistema Municipal de Seguridad SNSM24-CMP-0062	74.700.000
2140556025	Eje providencia SBC24-IPSI-0004	35.000.000
2140556026	Vaticano Chico SBC24-IPSI-0003	35.000.000
2140556027	Programa Innovación y transferencia Técnica Territorial año 2024.	39.966.009
2140558	Fosis, Programa Familias	563.740
2140559004	Normalización de Redes Eléctricas UVP Sector 3, Edificio 20, Carlos Antúnez N°1831	438.739

2140559005	Reposición de Sistema de Almacenamiento Agua Potable y Bombas Impulsoras Holanda N°699	1.029.750
2140559008	Reparación Balcones, Cornisas y Fachadas con Riesgo de Caída, Pocuro N°2016	228
2140559014	Suministro e Instalación de Ascensores Edificio Oriente, Pedro de Valdivia N°0122-014	1.571.018
2140559015	Reparación y Pintura de Terminación de Fachada, Edificio Diagonal Oriente N°1954	95.735
2140559019	Proyecto de Mejoramiento en Espacios Comunes, Pedro de Valdivia N°1889	910.980
2140559020	Regularización Circuito Eléctrico de Espacios Comunes, Edificio el Rey, Holanda N°1212	29.028
2140563001	Aportes Plan Inversiones Espacio Público Ley N° 20.958	1.974.700.328
2140563002	Marchant Pereira entre José Forteza y Vasconia. Medida de mitigación N° 3 del EISTU Sara Moncada Ord 1248	81.898.498
2140566001	Reparación de Balcones, Corn. Marq. en Conjunto Habitacionales con Peligro de Desprendimiento, Edif. Carlos Antúnez 2438	46.120
2140566003	Renov. de Redes Sanitarias de Desagüe Comunidad Edificio Francia, Providencia 385	6.593.346
2140566004	Inst. Normalización o mejoramiento de Ascensores, Luis Thayer Ojeda 1233-1267	16.274
2140566005	Norm. de Redes Eléctricas Ed Espacios Comunes en Edificio Residencial, Edificio 17, Carlos Antúnez 1865	4.906.203
2140566007	Modernización de Sala de Bombas, Edificio Tres Robles, Carmen Sylva 2647	79.375
2140566008	Todos Juntos en Seguridad, Cierre Perimetral y Cámaras, Hernando de Aguirre 1148	515.763
2140566010	Instalación, Normalización y Mejoramiento de Ascensor Edificio Manuel Montt 090	1.209.292
2140566011	Reparación, Renovación y Cumplimiento Normativa Ascensores, Edificio Darío Urzúa 1651	931.118
2140566013	Reparación Fachadas Belo Horizonte por Seguro, Conjunto Residencial Belo Horizonte, Pedro de Valdivia 668	838.078
2140566016	Rep. Estr. y Trabajos de Mantenimiento Preventiva en Balcones, Carlos Antúnez N°1885- Of. 108	1.082.017
214056700100.	Reparación de Fachada Comunidad Providencia N°385	8.906.760
2140567001003.	Mejoramiento de Ascensor Comunidad Las Violetas N°2060	585.025
2140567001004.	Mejoramiento de Cubierta Comunidad Capitulo N°2211	411.917
2140567001005.	Mejoramiento de Cubierta Comunidad Las Claras N°0181	308.938
2140567001006.	Mejoramiento de cubierta Comunidad Pedro de Valdivia N°2038	927.732
2140567001007.	Reparación de Fachada Comunidad San Pio X N°2384	244.335
2140567001009.	Mejoramiento de Cubierta Comunidad Seminario N°75	256.059
2140567001010.	Rehabilitación Alcantarillado Comunidad Eliodoro Yáñez N°922	4.119.168
2140567001012.	Mejoramiento de Ascensor Comunidad Suecia N°1414	480.570
2140567001013.	Reparación de Fachada Comunidad Carlos Antúnez N°2420	383.430
2140567001014.	Reparación de Fachada Comunidad Manuel Montt N°1587	240.285
2140567001015.	Mejoramiento de Accesibilidad Comunidad General Bustamante N°82	1.373.056
2140567001017.	Reparación de Fachada Comunidad Pocuro N°2033	100.123
2140567001018.	Impermeabilización Losa Estacionamiento Comunidad Ricardo Lyon N°249	306.246
2140567001019.	Rehabilitación Alcantarillado Comunidad Carlos Antúnez N°2438	1.647.667
2140567001020.	Mejoramiento de Ascensor Comunidad Luis Amundsen N°2183	308.938
2140567001021.	Reparación de fachada Comunidad Antonia López de Bello N°0210	411.917
2140567001022.	Rehabilitación Alcantarillado Comunidad Diagonal Oriente N°1948	274.611
2140567001024.	Mejoramiento de Ascensor Comunidad las Hortensias N°2852	377.590
2140567001025.	Rehabilitación Agua Potable Comunidad Los Leones N°2147	21
2140567001026.	Mejoramiento de Ascensor Comunidad Marcel Duhaut N°2890	557.842
2140567002001.	Suministro, Instalación y Certificación de Ascensor Comunidad Copihue N°2857	361.855
2140567002002.	Implementación Losa de Estacionamiento Comunidad Carmen Sylva N°2863	723.564
2140567002003.	Renovación de Redes Comunes de Alcantarillado, Comunidad Pedro de Valdivia N°2038	5.320.151
2140567002004.	Normalización de Redes Eléctricas en Espacios Comunes Comunidad de Las Claras N°0181	977.529
2140567002005.	Reposición de Techumbres y Sistema de Evacuación de Aguas Lluvia, Comunidad Ricardo Lyon N°786	542.818
2140567002006.	Reparación de Techumbres y Sistema de Evacuación de Aguas Lluvia Comunidad Eliodoro Yáñez N°922	4.342.256
2140567002007.	Renovación de Redes Comunes de Alcantarillado, Comunidad Italia N°705	1.380.881
2140567002008.	Reposición de Techumbres y Sistema de Evacuación de Aguas Lluvia, Comunidad José Forteza N°1921	217.127
2140567002009.	Reparación Marquesinas y Otros Elementos Pertenecientes a la Fachada, Comunidad Marchant Pereira N°1105	615.958

2140567002010.	Suministro e Instalación de Reja Perimetral de Acceso, Comunidad Carmen Sylva N°2381	325.593
2140567002011.	Suministro, Instalación y Certificación de Ascensor, Comunidad Carlos Antúnez N°1843	6.435.241
2140567002012.	Impermeabilización Losa de Estacionamiento, Comunidad Carmen Sylva N°2830	687.868
2140567002013.	Instalación de sistema de Seguridad y Autoprotección, Comunidad Providencia N°1072	26.988.937
2140567002015.	Reparación de Balcones y Otros Elementos Pertenecientes a la Fachada, Comunidad Clovis Montero N°0294	325.810
2140567002016.	Reparación de Balcones y Otros Elementos Pertenecientes a la Fachada, Comunidad Pedro de Valdivia N°405	832.099
2140567002017.	Normalización de Redes Eléctricas en espacios Comunes, Antonio Varas N°242	6.330.099
2140567002018.	Suministro, Instalación, y Certificación ascensor Comunidad Marchant Pereira 1050	759.768
2140567002019.	Reposición de Techumbres y Sistemas de Evacuación de Aguas Lluvia Comunidad Diagonal Oriente N°1954	434.240
2140567002020.	Reposición de Canaleta y Bajadas de Aguas Lluvias Comunidad Vera y Pintado N°2570	651.447
2140567002021.	Renovación de Redes Comunes de Alcantarillado Comunidad María Luisa Santander N°0180	361.999
2140567003001.	Suministro e instalación de rejas perimetral de acceso Comunidad Ricardo Lyon 1194	1.494.908
2140567003002.	Suministro, Instalación y Certificación de Ascensor Comunidad DR. Pedro Lautaro Ferrer N°3357	1.869.838
2140567003003.	Reparación de Balcones y otros Elementos Pertenecientes a la Fachada Comunidad Carlos Antúnez N°2103	823.129
2140567003004.	Reparación de Reja Perimetral de acceso Comunidad Carmen Sylva N°2863	3.756.436
2140567003005.	Impermeabilización Losa de estacionamiento Comunidad Monte Carmelo N°30	11.265.933
2140567003006.	Reposición de techumbres y sistema de evacuación de aguas lluvias Comunidad Avda. Los Leones N°2735	2.253.187
2140567003007.	Suministro e instalación de red húmeda Comunidad Avda. Vicuña Mackenna N°592	5.479.470
2140567003008.	Reparación de balcones y otros elementos pertenecientes a la fachada Comunidad Lota N°2730	824.054
2140567003009.	Suministro, instalación y certificación de ascensor Comunidad Carlos Antúnez N°1867	11.161.070
2140567003010.	Reparación de balcones Comunidad Carlos Antúnez N°1831	11.161.070
2140567003011.	Suministro, instalación y certificación de ascensor Comunidad Quillay N°2531	749.140
2140568	GORE_ Const. Cruce Peatonal Providencia-Padre Mariano BIP 40051389-0	18.515.000
Total		2.634.953.212

214.05.53 Convenio Automotora \$ 14.649.525.-

- **\$ 3.059.151.-** Saldo corresponde a depósitos anticipados en la cuenta corriente municipal durante en **el mes de diciembre de 2024**, efectuados por la empresa **ICAR S.A.** en el marco del Convenio de Fondos de Terceros celebrado con la Municipalidad de Providencia mediante Decreto Alcaldicio Exento N°34 de fecha 09/01/2018, con el objeto de tramitar los permisos de circulación de los vehículos que la empresa ICAR S.A. venda o transfiera. Su cuenta de aplicación de fondos es la cuenta 114.05.53.
- **\$ 5.004.400** Saldo corresponde a depósitos anticipados en la cuenta corriente Municipal durante en **el mes de diciembre de 2024**, efectuados por la **Empresa Sociedad Administradora de Riesgo S.A.**, en el marco de Convenio celebrado con la Municipalidad de Providencia, mediante Decreto Exento Nro.1141 del 15/10/2020, con el objeto de tramitar permisos de circulación de vehículos nuevos y/o usados que dicha Empresa venda o transfiera. Su cuenta de aplicación es 114.05.53.-
- **\$ 2.929.513.-** Saldo año 2024 Empresa ALD Automotive Ltda.
- **\$ 3.656.461.-** Saldo corresponde a depósitos anticipados en la cuenta corriente Municipal durante en **el mes de diciembre de 2024**, efectuados por la **Empresa Asesorías y Servicios en Gestión Bancaria Ltda.** en el marco de Convenio celebrado con la Municipalidad de Providencia, mediante Decreto Exento Nro.1243 del 04/09/2023, con el objeto de tramitar

permisos de circulación de vehículos nuevos y/o usados que dicha Empresa venda o transfiera.
Su cuenta de aplicación es 114.05.53.-

214.07 Recaudación del Sistema Financiero \$ -6.586.-

Corresponde a diferencias por ajustes de sencillo en las cartolas bancarias, aplicadas por el banco al momento de recibir pagos en efectivo y pagar cheques por caja. Lo anterior se contabiliza así, según los instruido por la Contraloría General de la República en Oficio N°38.272 del 2017.

214.09 Otras Obligaciones Financieras \$ 306.608.783

Corresponde principalmente a ingresos percibidos durante el año 2024 por: Pagos de Certificados de Antecedentes para Licencias de Conducir (Registro Civil), Permisos de Circulación de Otras Comunas, Sobrantes de Caja, Duplicidad de Pago de Patentes Comerciales, Partes y Multas, Otras Devoluciones. En forma mensual, cuando corresponda, se realizan los pagos a terceros de los montos percibidos en el mes.

2140902	RETENCIONES	108.654
2140903	FONDO REGISTRO CIVIL	8.320.199
2140904001	Permisos de Circulacion Otras Comunas	13.590.570
2140904002	IPC Permisos de Circulacion Otras Comunas	1.716.798
2140904003	Permisos de Circulacion Otras Comunas	5.670.367
2140904004	INFRACCIONES A LA LEY DEL CONSUMIDOR	3.364.700
2140904005	- otros	19.298.060
2140904009	LETRAS NO UBICADAS EN BANCO	-5.390
2140904010001	IMPUESTO A LA RENTA ART.24	-46.587
2140904010002	IPC IMPUESTO A LA RENTA ART.24	12.679
2140905009	SOBRANTES DE CAJA	5.111.394
2140905013	DUPLICIDAD DE PATENTE COMERCIAL	1.225.188
2140905014	DUPLICIDAD PERMISO DE CIRCULACION	2.628.934
2140905015	PERMISO DE CIRCULACION EN TRANSITO	77.234
2140905016	DUPLICIDAD DE PARTES	215.297.397
2140905021	- Ingresos de abonos sin conciliar	10.035.417
2140906	DEVOLUCIONES PATENTES MUNICIPALES L	770.193
2140909	OTRAS DEVOLUCIONES	1.634.451
2140913	- DEVOLUCIONES PERMISO DE CIRCULACION	10.575.874
2140926	Pagos Rechazados Transferencia Proveedores	7.222.652
TOTAL		306.608.784

214.10 Retenciones Previsionales \$ 553.714.695

Corresponde a Aportes y Descuentos Previsionales, AFP varias, ISAPRES varias, Mutua de Seguridad y Fondo Bono Laboral, de los sueldos del mes de diciembre 2024, pagados en el mes de enero de 2025:

- \$ 553.570.462 pagado con Decreto de Pago N°22 del 06/01/2025.
- \$ 144.233 pagado con Decreto de Pago N°23 del 08/01/2025

214.11 Retenciones Tributarias \$ 281.447.180.-

Corresponde a Retenciones por Impuesto Único, Retenciones Personal Municipal, Retenciones a Terceros, Retención del 3% y Retención Impuesto pequeños comerciantes, mes de diciembre 2024, pagados en el mes de enero de 2025:

- \$ 281.325.881 pagado con Decreto de Pago N°24 del 10/01/2025
- \$ 121.299 pagado con Decreto de Pago N°27 del 06/01/2025

214.12 Retenciones Voluntarias \$ 5.426.164.-

Corresponde a Retenciones voluntarias (seguros, APV) de los sueldos del mes de diciembre 2024, pagados en el mes de enero de 2025:

- \$ 5.426.164 Pagado con Decreto de Pago N° 22 del 06/01/2025.

e) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR COBRAR

116.01 Documentos Protestados \$ 416.485.863.-

Naturaleza: Corresponde a los cheques recibidos en parte de pago que no pueden hacerse efectivos por falta de fondos u otras causales. Originan una regularización de las disponibilidades y constituyen un deudor en la cuenta 116.01, de acuerdo al procedimiento contable de la Contraloría General de la Republica A-04.-

El saldo al 31/12/2024 de esta cuenta corresponde a:

116.01.01 \$ 403.524.026 cheques protestados depositados en cuenta corriente Bci.-

116.01.02 \$ 4.072.605 cheques protestados depositados en cuenta corriente Banco Chile.-

116.01.03 \$ 8.889.218 cheques protestados depositados en cuenta corriente Banco A. Edwards.-

Diferencia ajuste sencillo por \$14 que serán regularizados en el año 2025.-

Cheques Protestados al 31/12/2024	
Cuenta Corriente Banco BCI	
Año del Protesto	Saldo en \$
2003	1.407.717
2004	3.806.695
2005	5.331.205
2006	1.904.519
2007	2.116.960
2008	3.382.058
2009	6.263.802
2010	10.426.727
2011	1.439.220
2012	6.620.290
2013	11.153.384
2014	27.843.957
2015	7.622.358
2016	3.232.127
2017	7.984.699
2018	11.768.718
2019	1.926.546
2020	1.969.220
2021	50.320
2022	286.356
2023	4.494.116
2024	282.493.032
Total	403.524.026

Cheques Protestados al 31/12/2024	
Cuenta Corriente Banco Chile	
Año Protesto	Monto \$
1997	323.636
2000	63.360
2001	211.942
2003	165.124
2004	49.100
2009	567.357
2009	553.402
2009	1.433.062
2010	154.186
2011	551.436
Total	4.072.605

Cheques Protestados al 31/12/2024	
Cuenta Corriente Banco Edwards	
Año Protesto	Monto \$
1984	8.270
1987	60.519
1991	94.207
1992	44.454
1993	515.604
1994	590.781
1995	934.207
1996	993.453
1997	614.378
1998	311.664
1999	1.003.198
2000	428.737
2001	1.738.266
2002	1.551.480
Total	8.889.218

Con **Acuerdo N° 1.302** adoptado en Sesión Ordinaria N° 141 del 26/11/2024, del **Concejo Municipalidad de Providencia y Decreto Alcaldicio Exento N° 1764 del 02/12/2024**, se declararon **incobrables** los créditos a favor de la Municipalidad de Providencia por concepto de **cheques protestados de los años 1984 a 2018**, por haber transcurridos, a lo menos, cinco años desde que se hicieron exigible y haberse agotados los medios de cobro, de acuerdo a lo establecido en el artículo 66° de la Ley de Rentas:

Año	Cantidad Cheques	Monto Total	Año	Cantidad Cheques	Monto Total
1984	2	\$8.270.-	2005	25	\$5.331.205.-
1987	1	\$60.519.-	2006	19	\$1.904.522.-
1991-92	2	\$138.661.-	2007	25	\$2.116.960.-
1993	4	\$515.604.-	2008	26	\$3.382.058.-
1994	7	\$590.781.-	2009	43	\$6.263.802.-
1995	7	\$934.207.-	2010	38	\$10.426.727.-
1996	9	\$993.453.-	2011	10	\$1.439.223.-
1997	9	\$614.378.-	2012	19	\$6.620.290.-
1998	5	\$311.664.-	2013	42	\$11.153.384.-
1999	12	\$1.003.198.-	2014	54	\$27.843.959.-
2000	3	\$428.737.-	2015	17	\$7.622.357.-
2001	11	\$1.738.266.-	2016	8	\$3.232.129.-
2002	10	\$1.551.480.-	2017	11	\$7.984.700.-
2003	10	\$1.407.717.-	2018	35	\$11.768.719.-
2004	23	\$3.806.695.-	TOTAL	40	\$121.193.665.-

El castigo contable, no fue registrado en el año 2024 pues se solicitó a la CGR un ajuste para reconocer el deterioro de este activo financiero.

116.02 Detrimento de recursos Disponibles \$ 1.000.441

Naturaleza: Corresponde al menoscabo patrimonial presuntamente motivado por causa fortuita o de fuerza mayor. Se carga a valor libro en una cuenta especialmente habilitada para complementar la valorización de las disponibilidades, con abono a los conceptos contables que registrar la parte del activo que sufrió pérdida o daño.

Comprobado en forma fehaciente por los órganos competentes y por los medios que establece la ley, que no existe mérito para perseguir la responsabilidad pecuniaria de los presuntos inculpad

se concluye que no existe deuda y, por ende, deudor; correspondiendo a este gasto castigar la parte del activo que experimentó la pérdida o el daño mediante un cargo a Gastos Patrimoniales. La regularización de la cuenta 116.02 Detrimentos de Recursos disponibles se contabiliza con cargo a Acreedores Presupuestarios. Todo lo anterior, según los Procedimientos contables del Sector Municipal instruidos por Oficio N° E-59549 del año 2020.- El saldo al 31/12/2024 de esta cuenta corresponde a los siguientes montos denunciados como pérdida de caja:

Detrimento de fondos		
Documento	Monto	Responsable
Memo N° 23909 del 31/10/2012	261.207	Tesoreria
memo N° 23909 del 31/10/2012	474.913	Tesoreria
Memo N° 8908 del 28/04/2009	73.725	Parque Inés de Suárez
Memo N° 27896 del 23/12/2019	130.449	Ajusta memo N° 23909, del 31/10/2012
Memo N° 3051 del 13/02/2020	74.900	Diego de Almagro
Memo N° 11317 del 04/09/2020	246.145	Diego de Almagro.
TOTAL	1.000.441	

121.01 Deudores \$ 35.643.869

Naturaleza: Los gastos presupuestarios pagados en exceso en el ejercicio contable, dan origen a un derecho por cobrar a un tercero, situación que se contabiliza en Cuentas por Cobrar como Deudores (121.01). La recuperación de estos derechos obtenidas durante el ejercicio contable, se ajustan con signo negativo en las cuentas de Acreedores Presupuestarios correspondiente, con abono a la cuenta Deudores. La recuperación de estos derechos obtenidos en ejercicios contables siguientes al de su ocurrencia, se contabilizan en la cuenta Otros Ingresos Corrientes de Deudores Presupuestarios, con abono a la cuenta Deudores.

- **\$ 2.387.684:** corresponde a consumo de agua potable de las áreas verdes, del me de diciembre 2024, cobro que se realiza a las empresas que ejecutan el Contrato de Mantenión de Áreas Verdes de la Comuna. El gasto de agua es pagado totalmente por el municipio, no obstante, se cobra a la Concesionaria **Costanera Norte** el consumo proporcional que le corresponde por 119.631 m2 de áreas verdes ubicadas en Avenida Santa María, y que cuenta con un medidor de agua común con el municipio. Lo anterior se cobra de acuerdo a Convenio de Colaboración aprobado por Decreto Alcaldicio Exento N° 1594 del 06/09/2017.-
- **\$ 1** corresponde a diferencia de pago al consumo de agua del remarcador ubicado en la propiedad municipal ubicada en Miguel Claro N°1944, el cual es utilizado y pagado por la empresa Dimensión S.A. en el marco del contrato Servicio de Barrido y Limpieza Urbana. Mensualmente la empresa reintegra el pago de estos consumos al municipio. –
- **\$ 1.200.184:** corresponde a gastos por consumo de Electricidad del inmueble municipal ubicado en Padre Mariano N° 156, entregado en comodato, según Alcaldicio Exento N 1647 del 08/11/2018, al Servicio Nacional de Menores, y que este servicio debe reintegrar a la Municipalidad de Providencia.
- **\$ 934.660:** corresponde a consumos de agua, luz, gas y teléfono del año 2019, del inmueble municipal Gimnasio Santa Isabel, ubicado en Jesuitas N°827 y del SPA Providencia, ubicado en Jorge Matte Gormáz N° 1650, ambos entregados en Comodato a la Fundación **Club Providencia** mediante Decreto Alcaldicio Exento N° 1144 del 27/06/20217 y Decreto Alcaldicio Exento N° 1392

del 24/09/2018, respectivamente. Los consumos básicos fueron pagados por el Municipio y deben ser reintegrados por la Fundación Club Providencia, gestión que se reiterará en el año 2025.

- **\$578.553:** correspondiente a consumo eléctricos, mes de julio y agosto 2021, de Motobombas ubicados en parques de la comuna para el riego de áreas verdes, utilizado por la **Empresa Viveros Terranova y Cía. Ltda.** Por **contrato de Mantención de Áreas Verdes Sector Poniente y Especial.**
- **\$ 335.870:** correspondiente a consumo eléctricos, diciembre 2024, de Motobombas ubicados en parques de la comuna para el riego de áreas verdes, utilizado por las **Empresas Núcleo y Paisajismo Ltda.** **contrato de Mantención de Áreas Verdes Sector Oriente.**
- **\$ 1.835.702** correspondiente a consumos de agua por los meses de noviembre y diciembre 2024, por Mantención y operación de piletas y fuentes de aguas ornamentales de la comuna a cargo de la empresa Adel Construcciones Spa. –
- **\$ 154.600** Deuda pendiente por renuncia de Milena Herrera López a contar del 29/03/2023 según Ex. CGR. N°1117 del 25/04/2023.-
- **\$ 70.983** Deuda pendiente por renuncia voluntaria del Sr. José Garrido Bravo a contar del 26/08/2022, según Ex. CGR. N°2151 del 13/09/2022.-
- **\$ 296.482** Deuda pendiente por renuncia voluntaria del Sr. Pablo Durán a contar del 28/08/2022 Memo N° 16.300 del 31/08/2022, correspondiente a Aportes Previsionales. –
- **\$ 1.287.760** Deuda pendiente por renuncia voluntaria del Sr. Esteban González Orellana a partir del 21/10/2022, según Ex. CGR. N°2541 del 08/11/2022
- **\$ 611.192** Deuda pendiente por concepto de licencia médica reducida notificado después de su retiro del Municipio según Decreto Ex. N° 2244 del 28/09/2022, funcionario Juan Campos Macías.
- **\$ 174.460** Deuda pendiente de funcionaria Gabriela Moya Izquierdo por concepto de días pagados en exceso por el mes de noviembre 2021 Decreto de Alcaldía Ex. 2243 del 28/09/2022.
- **\$ 1.158.690** Deuda pendiente por renuncia voluntaria del Sr. Rodrigo Rieloff según Decreto de Alcaldía Ex. N°3114 del 30/12/2022.
- **\$ 45.814** Deuda pendiente del Sr. Matías Suárez por renuncia voluntaria según Memorándum N° 401-B de fecha 30/12/2022.
- **\$ 1.239.319** Correspondiente a reintegro de Honorarios Sra. Casandra Adasme Villagrán, será regularizado en el año 2025.-
- **\$ 7.142.799** Deuda pendiente del Sr. Nicolás Cañas Fernández por renuncia voluntaria presentada a contar del 04/05/2023, según Decreto Ex. CGR. N°1327 del 25/05/2023.-
- **\$ 482.060** Deuda pendiente del Sr. Diego Beltrán Fernández por renuncia voluntaria a contar del 13/05/2023, según Decreto Ex. CGR. N°1405 del 02/06/2023.-
- **\$ 2.498.213** Deuda pendiente del Sr. Alexis Yáñez Fuenzalida por renuncia voluntaria a contar del 10/02/2023, según Exento CGR. N°551 del 20/02/2023.-
- **\$ 196.212** Deuda pendiente del Sr. Mario Torres por desvinculación a contar del 24/10/2023 según Memorando N°20638 del 06/11/2023 por Dirección de Personas. –
- **\$ 1.455.076** Deuda pendiente de la Srta. Nicole Castro por desvinculación a contar del 09/01/2024 según Memorando N°1850 del 30/01/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 200.046** Deuda pendiente del Sr. Juan Meza por desvinculación a contar del 19/07/2024 según Memorando N°14157 del 01/08/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 552.258** Deuda pendiente de la Sra. Paula Rosales por desvinculación a contar del 29/02/2024 según Exento CGR N° 846 del 19/03/2024. –
- **\$ 913.312** Deuda pendiente del Sr. Salvador Ramírez por exceso de remuneración en el mes de abril del 2024. –
- **\$ 243.854** Deuda pendiente del Sr. Miguel Fuentealba por desvinculación a contar del 17/05/2024 según Memorando N°9797 del 30/05/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 1.089.447** Deuda pendiente del Sr. Juan Meza por días de inasistencia según Exento CGR N°1879 del 30/07/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 726.298** Deuda pendiente del Sr. Claudio Ramírez por días de inasistencia según Exento CGR N°1879 del 30/07/2024 por Dirección de Personas. -

- **\$ 7.355.009** Deuda pendiente del Srta. María Polidori por licencias médicas reducidas y/o rechazadas según Exento CGR N°2175 del 26/08/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 187.352** Deuda pendiente del Sr. Roberto Bascur por desvinculación a contar del 22/03/2024 según Memorando N°5963 del 03/04/2024 por Dirección de Personas. –
- **\$ 282.760** Deuda pendiente por recuperar de AFP, Isapre, Fonasa, según lo indicado en Memorando N°20.440 del 04/09/2019.- (Se están haciendo las gestiones para su recuperación de los dineros).
- **\$ 273.519** Deuda pendiente del Sr. Davis Varela Campos por renuncia voluntaria a contar del 07/12/2023 según Ex. CGR. N°3049 del 19/12/2023.-
- **\$ 38.568** Deuda pendiente por gastos asociados a la limpieza de la propiedad abandonada ubicada en José Tomás Rider N°925 y que debe ser cargado al propietario, la deuda se registra a nombre de la Municipalidad de Providencia hasta que se encuentre el responsable de los gastos incurridos.
- **\$ -304.868** correspondiente aun reintegro en exceso de consumo eléctricos pagados por el uso de Motobombas ubicados en parques de la comuna para el riego de áreas verdes, utilizado por las **Empresa Francisco Oteiza. contrato de Mantención de Áreas Verdes Sector Poniente**, gestión que se reiterará en el año 2025.-

121.92 Cuentas por cobrar de Ingresos Presupuestarios \$ 31.927.665.604

Corresponde a ingresos presupuestarios devengados y no percibidos durante el ejercicio contable 2024 por Patentes Municipales, Permisos de Circulación y Recuperación de Licencias Médicas, quedando en saldo cero al registrar el asiento de apertura del año 2025.-

CUENTA		SALDOS FINALES
Codigo	Denominación	Deuda
1150301001001001	Patentes Comerciales 35% BM	3 505 118 831
1150301001001002	Patentes Industriales 35% BM	344 328
1150301001001003	Patentes Profesionales 35% BM	16 246 721
1150301001001004	Patentes de Alcoholes 35% BM	2 096 637
1150301001001005	Patentes de kioskos 35% BM	284 777
1150301001001006	Patentes de Ferias 35% BM	26 1699
1150301001001013	Convenio Patentes Comerciales	98 768 479
1150301001001015	Convenio Patentes Profesionales	89 134
1150301001001016	Convenio Patentes Kioskos	49 867
1150301001001018	- IPC Patentes Beneficio Municipal	110 399
1150301001002001	Patentes Municipales 65% FCM	10 266 251 395
1150301001002013	Convenio Patentes Municipales 65% FCM	183 724 511
1150301002002001	Aseo en Patentes Municipales 1	1350 242 865
1150301002002002	Convenio Aseo en Patentes Municipales	212 13 806
1150301003003001	Derechos de Propaganda en las vías públicas	413 215 788
1150301003003003	Convenios Derechos de Propaganda	16 664 345
1150301003003004	Otros Decretos de Propaganda	67 789
1150301003999019	Permiso Transitorio Rentas	13 966 005
1150301003999023	Uso de bienes nacionales enrolados	142 471 168
1150301003999025	- Convenio Uso de Bienes Nacionales	21237 956
1150301003999029	Por comercio en la Vía Pública Art. 21	1087 520
1150301003999086	- Excedente de Basura Enrolado	53 781 391
1150302001001001	Permisos de Circulación 37.5%	146 522 774
1150302001001002	Convenios Permisos de Circulación 37.5%	6 270 412
1150302001002001	Permisos de Circulación 62.5%	244 208 082
1150302001002002	Convenios Permisos de Circulación 62.5%	10 450 663
1150801001	Reembolsos Art. 4º Ley Nº 19 345 y Ley Nº 19 117 Art. Único	39 149 993
1150801002	Recuperaciones Art. 12 Ley Nº 18 196 y Ley Nº 19 117 Art. Único	482 748 277
1150802008002	Art. 52 D.L. 3063	2 826 837
1150802008005	Intereses Convenios	20 955 407
1150802008007	Multas Art. 56 D.L. 3063	18 131 632
1151210001001009	Permiso de Circulación Año 2011 BM	1
1151210001001015	Permiso de Circulación año 2017 BM	7 827 149
1151210001001016	Permiso de Circulación año 2018 BM	7 841 774
1151210001001017	Permiso de Circulación año 2019 BM	8 130 008
1151210001001018	Permiso de Circulación año 2020 BM	5 475 146
1151210001001019	Permiso de Circulación año 2021 BM	7 327 661
1151210001001020	Permiso de Circulación año 2022 BM	13 261 491
1151210001001021	Permiso de Circulación año 2023 BM	27 164 812
1151210001002009	Permiso de Circulación año 2011 FCM	1
1151210001002014	Permiso de Circulación año 2016 FCM	1
1151210001002015	Permiso de Circulación año 2017 FCM	13 047 484
1151210001002016	Permiso de Circulación año 2018 FCM	13 071 579
1151210001002017	Permiso de Circulación año 2019 FCM	13 551 942
1151210001002018	Permiso de Circulación año 2020 FCM	9 125 927
1151210001002019	Permiso de Circulación año 2021 FCM	12 214 735
1151210001002020	Permiso de Circulación año 2022 FCM	22 104 824
1151210001002021	Permisos Circulación año 2023 FCM	45 276 663
1151210002001001	Patentes Comerciales Año Anterior	3 647 958 766
1151210002001002	Patentes Comerciales Otros Conceptos	32 550 020
1151210002002001	Patentes Comerciales Año Anterior FCM	6 758 200 648
1151210002003006	otros derechos (propaganda, art.52, etc.)	1566 413 661
1151210003001001	Convenio P.C. año 2007 BM	255 503
1151210003001002	Convenio año 2006 BM	113 454
1151210003001004	Convenio año 2009 BM	76 677
1151210003001005	Convenio año 2010 BM	107 791
1151210003001006	Convenio año 2011 BM	28 042
1151210003001008	Convenio año 2013 BM	17 915
1151210003001009	Convenio año 2014 BM	309 249
1151210003001010	Convenio año 2015 BM	329 497
1151210003001012	Convenio año 2017 BM	130 343
1151210003001013	Convenio año 2018 BM	1028 641
1151210003001014	Convenio año 2019 BM	328 409
1151210003001015	Convenio año 2020 BM	466 765
1151210003001016	Convenio año 2021 BM	1153 417
1151210003001017	Convenio año 2022 BM	925 865
1151210003001018	Convenio año 2023 BM	1727 436
1151210003002001	Convenio año 2007 FCM	425 837
1151210003002002	Convenio año 2006 FCM	189 093
1151210003002004	Convenio año 2009 FCM	127 786
1151210003002005	Convenio año 2010 FCM	102 926
1151210003002006	Convenio año 2011 FCM	46 734
1151210003002008	Convenio año 2013 FCM	29 854
1151210003002009	Convenio año 2014 FCM	515 412
1151210003002010	Convenio año 2015 FCM	549 142
1151210003002012	Convenio año 2017 FCM	225 057
1151210003002013	Convenio año 2018 FCM	1714 383
1151210003002014	Convenio año 2019 FCM	547 349
1151210003002015	Convenio año 2020 FCM	777 923
1151210003002016	Convenio año 2021 FCM	1933 963
1151210003002017	Convenio año 2022 FCM	1543 092
1151210003002018	Convenio año 2023 FCM	2 879 063
1151210004001001	Convenios Patentes Año Anterior	691 156
1151210004001002	Conv. Pates. Otros Conceptos Año Anterior (2009 smc), C	5 280 908
1151210004002001	Convenios Patentes Año Anterior FCM	1283 595
1151210004004002	Convenios Derechos Varios años anteriores	1850 800
1151210004004008	Otros Derechos año anterior	675 733
1151210007	Otros Ingresos por Percibir	610 003 663

f) NATURALEZA DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS Y CRITERIOS DE VALORIZACIÓN

113.01.01 Depósitos a Plazo

Naturaleza: Corresponde a inversiones de corto plazo de saldos estacionales de caja, de acuerdo a la autorización del Ministerio de Hacienda en Oficio Circular N° 39 del año 2019.

No existe saldo por recuperar al 31/12/2024.-

g) NATURALEZA DE LOS PRÉSTAMOS

Naturaleza: Corresponde a bienes financieros cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo. En esta categoría se incluyen, por ejemplo, las cuentas por cobrar propias de la actividad habitual de la municipalidad y los préstamos otorgados en cumplimiento de sus funciones.

123.06.01 Anticipo a Contratistas

Corresponde a anticipos a contratistas que por disposición legal no son incorporados al presupuesto en el momento de su ocurrencia.

\$ 442.089.163 El saldo al 31/12/2024 corresponde a pagos de anticipo a contratistas por recuperar, incluye el traspaso el 31/12/2024 de los anticipos otorgados durante el año 2024 desde la cuenta 114.02, de acuerdo al siguiente detalle:

- **\$ 7.494.296** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°561 del 26/01/2024 a la empresa Inred Ingeniería S.A, correspondiente a la Normalización de instalaciones eléctricas interiores de kioscos, según Decreto Ex. N° 1437 del 10/10/2023.-
- **\$ 33.264.831** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°1475 del 07/03/2024 a la empresa Bramal Ing. Y Const. Ltda., correspondiente a la obra "Mejoramiento calle Seminario tramo Providencia/Rodolfo Vergara, según Decreto Ex. N°1705 del 17/11/2023.-
- **\$ 1.016.222.-**Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°1490 del 11/03/2024 a la empresa Cubierta Santiago Spa. de la Obra "Mejoramiento cubierta Comunidad Seminario N° 75", según Decreto Ex. 98 del 12/01/2024.-
- **\$ 11.721.931.-** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°1636 del 18/03/2024 a la empresa Terramac Spa. Por la Obra "Mejoramiento anfiteatro Parque Bustamante", según Decreto Ex. 1969 del 29/12/2023.-
- **\$ 15.164.314.-** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°2958 del 22/05/2024 a la empresa Constructora SLB Spa. Correspondiente a la obra "Mejoramiento paseo Las Bellotas" según Decreto Ex. 1895 del 18/12/2023.-
- **\$ 37.810.424.-** AAnticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°3121 del 29/05/2024 a la empresa Bramal Ing. Y Const. Ltda. por la Obra "Mejoramiento Santa Isabel entre Vicuña Mackenna y General Bustamante" PRBIPE, según Decreto Ex. 269 del 02/02/2024.-
- **\$ 9.093.640** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°3086 del 30/05/2024 a la empresa Entel S.A. por "Traslado de Redes áreas en Calle Alberto Magno", según Decreto Ex. Secpla N° 81 del 15/02/2024.-
- **\$ 9.417.318.-** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N° 3562 del 14/06/2024 a la empresa Constructora SLB Spa, Obra "Mejoramiento calle Dr. Luis Middleton" PRBIPE, según decreto Ex. N°69 del 12/01/2024.-
- **\$ 3.657.609.-** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°4189 del 17/07/2024 a la empresa Acción Restaura Spa. Obra "Reparación de fachada Comunidad Francia Providencia N°395" según Decreto Ex. N° 358 del 06/03/2024.-
- **\$ 3.712.186** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N°4245 del 19/07/2024 a la empresa GTD Manquehue S.A. por servicio de "Traslado de redes áreas en calle Alberto Magno", según Ex. Secpla N° 72 del 14/02/2024.-

- **\$ 7.786.624** Anticipo por recuperar otorgado por Decreto de Pago N° 4455 del 26/07/2024 a la empresa Maqpro Spa. para la Obra "Mejoramiento canchas Parque Inés de Suárez" según Decreto Ex. N° 406 del 18/03/2024.-
- **\$ 3.200.646** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 4540 del 30/07/2024 a la empresa Ingeniería y Construcción Vertical Spa, por la obra "Reparación de fachada comunidad Carlos Antúnez N° 2420, mediante Decreto Ex. 557 del 22/04/2024.-
- **\$ 2.960.049** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 4543 del 30/07/2024 a la empresa Ingeniería y Construcción Vertical Spa. por la obra "Reparación fachada Comunidad San Pío X N° 2384, según Decreto Ex. N°449 del 22/03/2024.-
- **\$ 5.372.783** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 4569 del 01/08/2024 a la empresa Ingeniería y Construcción Biohome Spa. de la Obra "Impermeabilización Losa estacionamiento Carmen Silva N°2803"., según Decreto Ex. N° 580 del 25/04/2024.-
- **\$ 7.066.722** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 4739 del 09/08/2024 a la empresa Fasaam Ingeniería y construcción Spa por Pavimentación cabezal norte Plaza Loreto Cousiño, según Decreto Ex. N° 1776 del 30/11/2023.-
- **6.939.440** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 5611 del 23/09/2024 a la empresa Ingeniería y Construcción ALC Spa, Obra "Impermeabilización Losa Estacionamiento Comunidad Ricardo Lyon N° 249", según Decreto Ex. N° 530 del 12/04/2024.-
- **\$ 8.091.119** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 6379 del 23/10/2024 a la empresa Maqpro Spa, Obra "Nuevo cerco y estacionamiento Comunidad edificio Plaza de la India", según Decreto Ex. 819 del 11/06/2024.-
- **\$ 112.386.419** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 6579 del 30/10/2024 a la empresa FMB Ingeniería y Construcción Ltda., Obra "2° llamado Mejoramiento Calle California", según Decreto Ex. 818 del 11/06/2024.-
- **\$ 20.226.077** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 6904 del 18/11/2024 a la empresa Acción Restaura Spa, Obra "Restitución y restauración Chapitel perteneciente al pabellón Smith Solare, con categoría de Monumento Histórico", según Decreto Ex. N°1242 del 29/08/2024.-
- **\$ 11.962.141** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 7160 del 28/11/2024, a la empresa Cubierta de Santiago Spa., Obra "Mejoramiento de cubierta Comunidad Capullo N° 2211", según Decreto Ex. 609 del 02/05/2024.-
- **\$ 9.717.384** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 7535 de fecha 13/12/2024 a la empresa Pamela del Carmen Hormazábal, obra "Remodelación interior Dirección de fiscalización, etapa N°1, según Decreto N° 1413 del 07/10/2024.-
- **\$ 109.152.000** Anticipo por recuperar otorgado mediante Decreto de Pago N° 2228 del 03/05/2022 a la empresa Ingeniera Integral Fray Jorge S.A. por mejoramiento plaza Inés de Suarez, según Decreto Ex. 1981 del 29/12/2021.-
- **\$ 4.874.988** Valor correspondiente al reajuste a contratos en UF al 31/12/2024, según procedimiento contable C-02.-
- **Todas estas obras se encuentran en ejecución según programación adjudicada y los anticipos se recuperarán con los estados de pago correspondientes de acuerdo al Procedimiento Contable, según Oficio modificatorio N° E101162 del 2021, D-14 y D-1 instruidos por la CGR.**

123.06.02 Otros \$ 10.162.054

- **M\$ 2.780** Chilectra S. A. aportes reembolsables del año 1998.- Decreto de pago 1.455 del año 1998.-
- **M\$ 7.382** Diferencia será analizado durante el año 2025.-

h) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y VALORIZACIÓN DE LOS BIENES DE USO

Naturaleza: Los bienes de uso son activos tangibles, muebles e inmuebles, sobre los cuales tiene control (propiedad) la Municipalidad de Providencia para su uso en el suministro de servicios o para propósitos administrativos o para arrendarlos a terceros en el caso de los bienes muebles. Estos bienes se esperan sean utilizados durante más de un período contable.

Criterios de Reconocimiento y Valorización:

- La Municipalidad de Providencia posee un procedimiento para el resguardo de los Bienes Municipales mediante Reglamento N° 1901, cuya última actualización es del 21/12/2018.-
- Los bienes de uso son reconocidos como activo, cuando su costo unitario de adquisición es mayor o igual a 3 UTM, de lo contrario se consideran gastos del ejercicio.
- Se aplica Normativa contenida en la Resolución CGR N°3 de 2020, NICSP-CGR CHILE – Sector Municipal.
- Independiente del valor de compra de los bienes muebles, se mantiene un control administrativo que incluye el control físico de las especies.
- Los terrenos y los edificios se contabilizan por separado, aunque hayan sido adquiridos en forma conjunta. Para distribuir el valor del terreno y edificaciones, se utiliza la proporcionalidad calculada a partir del avalúo fiscal del SII, salvo que esta información esté contenida en forma confiable en las escrituras de compraventa.
- Los bienes de uso han sido registrados a valor costo (Factura).
- Los Bienes de Uso Depreciables han sido depreciados mensualmente de acuerdo con la normativa vigente, utilizando para el cálculo de la misma, el método lineal y el registro contable indirecto en cuentas de Depreciación Acumulada.
- Las disminuciones de los bienes que se han dado de baja, se registran en la contabilidad a valor libro. Esto sucede cuando se venden (por subasta pública) o se donan.

A Continuación, se informan las principales **modificaciones de aumentos y disminuciones durante el período 2024 para las cuentas de BIENES DE USO como complemento a la Nota 18:**

141.01 Edificaciones. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 10.281.005** Erogación capitalizable por obra menor, remodelación de pasillo para acceso universal, en Centro Cultural Montecarmelo.-
 - **\$ 13.061.565** Provisión de módulo de oficina equipado, para Departamento de Licencias de Conducir. -
 - **\$ 10.982.391** Servicio de Provisión e Instalación de módulo de sanitarios, para Departamento de Tránsito. -
 - **\$ 17.602.897** Erogación capitalizable por ejecución de obra de “Accesibilidad Universal Centro Integral Adulto Mayor Santa Isabel”. -
-

141.02 Maquinarias y Equipos para la Producción. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 6.995.999 Adquisición de bombas de agua para piscinas del Centro Deportivo El Aguilucho y Centro Deportivo Providencia. -
- \$ 4.757.967 Adquisición 12 generadores eléctricos-emergencia, marca Loncin, Modelo 3500-F y posterior donación de éstos con Decreto Alcaldicio Ex. N° 284 del 09/02/2024.-
- \$ 14.946.400 Adquisición e Instalación de estanque aljibe, electrobomba y otros componentes en camiones tres cuartos de la Municipalidad de Providencia. -
- \$ 2.380.000 Adquisición e instalación de sistemas de extracción de aire en la Dirección de Medio Ambiente, Aseo, Ornato y Mantenición. -
- \$ 3.944.612 Adquisición de barredora y fregadora, para aceras del Departamento de ambiente, aseo, ornato y mantención. -
- \$ 3.257.363 Adquisición e instalación de elevadores hidráulicos para piscinas en Centro Deportivo El Aguilucho y Centro Deportivo Providencia. -
- \$ 7.021.000 Erogación capitalizable por la ampliación de capacidad del tablero eléctrico de la dirección de Infraestructura (N° de inventario 54089).
- \$ 4.724.300 Adquisición de cilindro hidráulico de montacargas de bodega de Abastecimiento, de la Dirección Administración y Finanzas. -
- \$ 9.442.650 Adquisición de 12 equipos portátiles de energía eléctrica para la Dirección de Emergencia Comunes. -

141.04 Máquinas y Equipos de Oficina. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 4.336.360 Adquisición e instalación de 3 equipos de aire acondicionado para Cides Los Misioneros y Departamento de Salud Ambiental. -
 - \$ 2.379.982 Rebaja por donación de 8 equipos generadores portátiles, según Decreto Alcaldicio Ex. N° 284 del 09/02/2024.-
 - \$ 7.796.002 Adquisición de equipos electrónicos, para Dirección Desarrollo Comunitario, Dirección Desarrollo Local y Dirección de Comunicaciones. -
 - \$ 2.154.844 Adquisición e Instalación de 3 equipos de aire acondicionados en Espacio Mayor Diego de Almagro-
 - \$ 13.495.999 Adquisición de parlantes y atriles, para la Dirección de Comunicación. -
 - \$ 10.639.442 Adquisición de cámaras corporales para la ejecución del Proyecto que busca generar un servicio de intervención, con respuesta rápida y oportuna por parte de los Inspectores de Municipales. -
 - \$ 3.222.419 Adquisición e instalación equipos de aire acondicionado, para la Dirección de Fiscalización y Centro Deportivo Providencia. -
 - \$ 2.214.550 Adquisición de sistema de amplificación, cable de micrófono y otros accesorios para Café Literario de Providencia. -
 - \$ 2.499.252 Adquisición e instalación equipos de aire acondicionado en módulo de oficina equipado, para Departamento de Licencias de Conducir. -
 - \$ 2.175.056 Adquisición e instalación de 2 equipos de aire acondicionado en la Dirección de ambiente, aseo ornato y mantención. -
 - \$ 5.355.000 Adquisición de dobladora de cartas, para el 3er. Juzgado de Policía Local de Providencia. -
 - \$ 2.304.518 Adquisición de 5 impresora térmicas y 2 impresoras de etiqueta, para Departamento de Bibliotecas. -
 - \$ 6.111.840 Adquisición e instalación de baterías 16 pack de baterías, para sistema de conferencias de la sala de Consejo Municipal. -
 - \$ 2.344.300 Adquisición e instalación de 3 equipos de aire acondicionado, para distintas unidades municipales. -
-

- \$ 3.044.782 Adquisición e instalación de 3 equipos de aire acondicionado, para Espacio Mayor Juana de Arco, Dirección de Personas y Dirección de Comunicaciones. –
- \$ 4.408.553 Adquisición e instalación de 4 equipos de aire acondicionado, para Secretaría Municipal (1), Departamento de habilidad (2) y Oficina de Proyectos (1). –
- \$ 2.451.400 Adquisición desfibriladores para recinto deportivos Diagonal Oriente y Parque Inés de Suarez. –
- \$ 6.411.818 Adquisición e instalación de equipos de aire acondicionado, en Bibliotecas al Aire Libros y Departamento Desarrollo Local. –
- \$ 2.967.860 Adquisición de proyector para Departamento Desarrollo Local. –
- \$ 2.843.306 Adquisición e instalación de 3 equipos de aire acondicionado, para Secretaría Municipal. –
- \$ 4.421.089 Adquisición e instalación de equipos de aire acondicionado, para Centro Deportivo El Aguilucho. –
- \$ 2.558.500 Adquisición de dron Mavic 3 Pro, para la Dirección de Comunicaciones. -

141.05.01 Vehículos Terrestres. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 76.874.000 Adquisición de 10 motocicletas, para la Dirección de Fiscalización. -
- \$ 144.228.000 Donación recibida de un Camión Aljibe modelo HINO GH1826L, patente SGKD-25, según Decreto Alcaldicio Ex. N° 685 del 17/05/2024, el que ratifica la donación efectuada por el Gobierno Regional Metropolitano de Santiago.
- \$ 132.090.000 Donación recibida de una Clínicas Veterinarias Móvil, marca Chevrolet, modelo NPR 816 placa patente TSXD49-9, según Resolución Exenta N° 3910 de fecha 11/11/2024 del Gobierno Regional Metropolitano de Santiago.

141.06 Muebles y Enseres. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 2.677.333 Adquisición de equipamiento para actividades del Café Literario de Providencia. -
- \$ 2.653.573 Adquisición de sillas ergonómicas, para distintas Unidades Municipales. -
- \$ 3.555.720 Adquisición de mobiliario, para Café Literario Bustamante. -
- \$ 7.650.272 Adquisición de mobiliario, para Café Literario, Dirección Barrio y Patrimonio. -
- \$ 3.066.273 Adquisición de mobiliario, para Café Literario Bustamante. -
- \$ 2.469.250 Mejoramiento “Estación preventiva Seguridad Ciudadana”. -
- \$ 4.831.400 Adquisición de rack para equipos de sonido de la Dirección de Comunicaciones.
- \$7.318.500 Donación recibida de 25 chalecos balísticos, respecto del Proyecto “Adquisición de Equipamiento de Seguridad para diversas comunas de la RMS-834, Chalecos Balísticos”, según Resolución Exenta N°3897 del 08/11/2024 del Gobierno Regional Metropolitano de Santiago. -

141.07 Herramientas. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 1.342.000 Adquisición de herramientas para medición y catastro en terreno de árboles de la comuna de Providencia, Dirección de Barrios y Patrimonio. -
- \$ 2.594.200 Adquisición de pértiga telescópicas eléctricas con protección anti-shock, para protección inspectores de la Dirección de Infraestructura. -
- \$ 15.565.200 Adquisición de herramientas para la sección de riego del Departamento de Ornato de la Municipalidad de Providencia. -

141.08 Equipos Computaciones y Periféricos. Los principales movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 10.451.476 Adquisición de 6 Tablet con sistema operativo, para la Dirección Tecnología y Gestión Digital. -
- \$ 75.404.281 Adquisición de 30 equipos de comunicaciones Switch Juniper y 2 Voucher para certificados JNCP de la Municipalidad de Providencia. -
- \$ 22.627.990 Servicio de traslado y habilitación de cableado, en el 3er Juzgado de Policía Local de Providencia. -
- \$ 2.419.058 Adquisición de 5 impresoras tecnología Led, para diferentes Unidades Municipales. -
- \$ 1.976.489 Adquisición de 5 scanner de escritorio, para Departamento de Catastro e Inspección. -
- \$ 1.736.001 Adquisición de 8 Tablet, para Departamento de Salud Ambiental. -
- \$ 3.000.000 Adquisición de amplificadores de potencia QSC-GXD8, para el Departamento de Comunicaciones. -

141.09 Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 2.921.945 Adquisición 4 antenas Wifi con licenciamiento por 1 año, para la Dirección de Tecnología y Gestión Digital. -
- \$ 13.280.957 Baja de 15 Switch Cisco enajenados en subasta pública, realizado el 12/12/2024, según Decreto Alcaldicio Exento N°1819 del 05/12/2024.-

141.12 Otras Máquinas y Equipos.

- \$ 1.187.620 Adquisición e instalación de portón de corredera, para Cides Alicia Cañas.

141.14 Estructuras Móviles. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 8.520.400 Adquisición e instalación de módulos con baño incorporado, Dirección Administración Municipal.
- \$ 12.780.600 Adquisición e instalación de módulos con baño incorporado, Dirección Administración Municipal.
- \$ 4.260.199 Adquisición e instalación de módulos con baño incorporado, en Pocuro N° 1940, solicitado por Dirección Administración Municipal. -
- \$ 2.831.010 Erogación capitalizable por instalación de protecciones metálicas en casetas de seguridad. -
- \$ 1.807.610 Erogación capitalizable por instalación de techumbres en módulos tipo container, en Vivero Municipal. -

141.99 Otros Bienes de Uso Depreciables. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 4.970.392 Provisión e instalación de 4 bebederos, en la Municipalidad de Providencia. -
- \$ 2.911.503 Servicio para aumentar la capacidad del empalme eléctrico del Vivero Municipal.
- \$ 4.514.874 Servicio de adecuación eléctrica de la red de distribución interior del recinto Vivero Municipal, para habilitar máquina de compostaje. -

143.03.04 Rampa de Tránsito Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponde a:

- \$ 34.193.460 Suministro e instalación de 11 plataformas para buses, en ciclo vía de Eliodoro Yáñez. -
 - \$ 4.023.398 Provisión e instalación de rampas de acceso a plataformas frente a paradas de buses, en el ciclovía de Eliodoro Yáñez. -
-

- **\$14.780.431** Servicio de extensión de las plataformas para parada de buses en Avenidas Antonio Varas, Suecia y Los Leones. -

143.99.01.001 Semáforos. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 44.795.401** Construcción semáforos en la intersección de Carlos Antúnez con Barrios Errázuriz. -
- **\$ 47.666.781** Mantención y Provisión de servicios asociados al sistema de control de tránsito de la comuna de Providencia, periodo 2021 al 2025.-
- **\$ 39.636.522** Construcción de semáforo en la intersección de Consejo de Indias. -
- **\$ 10.539.417** Servicio de suministro, retiro e instalación de ductos, cables, postes, soportes, placas de respaldo, lámparas y cámaras de paso en semáforo en Seminario, comuna de Providencia. -

143.99.01.002 Controlador Semáforos Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 11.017.029** Cambio de controlador de semáforo en José Manuel Infante con Santa Isabel.
- **\$ 11.017.029** Cambio de Controlador de semáforo en Salvador con Santa Isabel. -
- **\$ 14.826.117** Cambio de controlador de semáforo e instalación de UPS en la intersección de Avenida Los Leones con Andrés Bello. -
- **\$ 19.254.105** Separación de nodos en calle del Arzobispo con Andrés Bello. -
- **\$ 11.710.916** Construcción de semáforo, en la intersección de Carlos Antúnez con Barrios Errázuriz. -
- **\$ 10.976.774** Cambio de Controlador de semáforo e instalación de UPS en la intersección de Miguel Claro con Santa Isabel. -
- **\$ 8.442.792** Mantención y Provisión de servicios asociados al Sistema de Control de Tránsito de la Comuna de Providencia, periodo 2021-2025.-
- **\$ 10.823.687** Construcción de Semáforo, en la intersección de Consejo de Indias. -
- **\$ 8.470.823** Servicio de retiro e instalación de controlador de semáforo en calle Amapolas con Diego de Almagro. -
- **\$ 9.588.201** Servicio de retiro e instalación de controlador de semáforo en calle Amapolas con Avenida Francisco Bilbao. -
- **\$ 3.111.291** Servicio de retiro e instalación de controlador de semáforo en Avenida Manuel Montt con Avenida Santa Isabel y Diagonal Oriente. -
- **\$ 4.428.866** Servicio de retiro e instalación de controlador de semáforo en Hernando de Aguirre con Diego de Almagro. -

143.99.01.003 OTU Semáforos Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 3.505.629** Servicio de retiro e instalación de controlador para semáforo en calle Amapolas con Diego de Almagro. -
 - **\$ 3.505.629** Servicio de retiro e instalación de controlador para semáforo en calle Amapolas con Avenida Francisco Bilbao. -
 - **\$ 6.676.097** Servicio de cambio de enlace de comunicación de analógica a digital en la intersección de Avenida Antonio Varas con Providencia. -
 - **\$ 3.932.581** Servicio de cambio de enlace de comunicación de analógica a digital en la intersección de Luis Thayer Ojeda y Avenida Pocuro.-
 - **\$ 5.019.830** Servicio de retiro e instalación de controlador para semáforo en calle Regina Pacis con Jaime Guzmán. -
 - **\$ 4.007.083** Servicio de cambio de enlace de comunicación de analógica a digital 4G en la intersección de Avenida Holanda con Avenida Pocuro.-
-

- **\$ 4.007.084** Servicio de cambio de enlace de comunicación de análoga a digital 4G en la intersección de Avenida Los Leones con Avenida Pocuro.-

143.99.01.005 UPS Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 2.905.549** Servicio de cambio de enlace de comunicación de análoga a digital 4G en la intersección de Avenida Los Leones con Avenida Pocuro.-
- **\$ 2.905.549** Cambio de controlador de semáforo en Avenida Salvador con Avenida Santa Isabel. -
- **\$ 2.416.494** Servicio de separación de nodos en calle Arzobispo con Andrés Bello. -
- **\$ 2.331.657** Construcción de semáforo en la intersección de Carlos Antúnez con Barros Errázuriz. -
- **\$ 3.918.964** Servicio de mantención y provisión de servicios asociados al sistema de control de tránsito de la comuna de Providencia, período 2021-2025.-
- **\$ 2.369.984** Construcción de semáforo en la intersección de Consejo de Indias con El Aguilucho. -

143.99.01.006 Espiras Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 10.308.232** Construcción de semáforo en la intersección de Carlos Antúnez con Barros Errázuriz. -
- **\$ 2.317.978** Servicio de mantención y provisión de servicios asociados al sistema de control de tránsito de la comuna de Providencia, período 2021-2025.-

143.99.02 Postes Alumbrado Público. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 34.218.450**
- **\$ 10.856.181** Estado de pago final Obra "SPD Amplificación Tele-vigilancia, Bustamante, Balmaceda, Comuna de Providencia". -
- **\$ 14.988.050** Estado de pago final Obra "Mejoramiento Instalaciones de seguridad Barrio Mercado Providencia-Manuel Montt", PRBIPE.-
- **\$ 4.090.532** Servicio de recambio de postes ornamentales, en Plaza Centenario. -
- **\$ 90.818.073** Estado de pago final Obra "Recambio de luminarias peatonales en Miguel Claro, entre Providencia y Rengo. -
- **\$ 105.387.882** Recambio de luminarias peatonales Luis Thayer Ojeda entre Providencia y Diego de Almagro. -

143.99.03 Lámparas y Postes Vehiculares y Peatonales. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- **\$ 1.242.253** Provisión e instalación de proyectores Led en Plazoleta Las Flores. -
- **\$ 4.846.130** Servicio de reemplazo de proyectores obsoletos de haluro metálico a tecnología Led en el Skatepark del Parque Bustamante. -
- **\$ 3.809.955** Servicio de suministro e instalación de proyectores Led para la Parroquia La Anunciación, comuna de Providencia. -
- **\$ 2.830.897** Servicio de reemplazo de proyectores obsoletos de haluro metálico a tecnología Led para Plaza Felipe Dawes.-
- **\$ 1.778.630** Servicio de provisión e instalación de 5 luminarias peatonales en calle Francisco Bilbao, frente al N°3070.-

143.99.05 Sistema de Riego. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2023 corresponden a:

- **\$ 21.733.826** Servicios de construcción de jardines sustentables. -
- **\$ 13.280.400** Diseño, provisión e instalación sistema de riego automático tele-gestionado en plazas y parques de la comuna. -

- \$ 13.594.560 Diseño, provisión e instalación sistema de riego por inundador para el arbolado urbano. -
- \$ 15.330.722 Provisión e instalación de riego correspondiente a veredón Emeterio Larraín, Bandejón Central el Cerro y Plaza el Cerro.
- \$ 9.825.830 Estado pago final de “Proyecto Paisajismo Terrazas Pro-Bellavista, PRBIPE”. -
- \$ 16.818.032 Provisión e instalación sistema de riego automático en plazas y parques de la comuna de Providencia. -
- \$ 13.873.020 Provisión e instalación sistema de riego automático en Parque San Esteban de Hungría y en plazas, parques de la comuna de Providencia. -

143.99.06 Cámaras de Vigilancia en Espacio Público. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 19.001.715 Obra “SPD Ampliación Tele-vigilancia Bustamante-Balmaceda, en la comuna de Providencia”. –
- \$ 31.091.137 Obra “Mejoramiento Instalaciones de Seguridad Barrio Mercado Providencia, Manuel Montt”

143.99.07 Tablero Eléctrico. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 7.761.641 Provisión, conexión e instalaciones de 23 empalmes eléctricos aéreos para cámaras de seguridad. -
- \$ 9.192.745 Obra “SPD Ampliación Tele-vigilancia Bustamante-Balmaceda, en la comuna de Providencia”. –
- \$ 3.570.000 Obra “Mejoramiento instalaciones de seguridad Barrio Mercado Providencia-Manuel Montt”. -
- \$ 2.181.058 Provisión e instalación de empalme eléctrico para la conexión y funcionamiento de las casetas en la Plaza Ambrosio del Río. –

143.99.08 Otra Infraestructura en Espacio Público. Los movimientos en esta cuenta durante el año 2024 corresponden a:

- \$ 6.090.420 Obra “Mejoramiento instalaciones de seguridad Barrio Mercado Providencia-Manuel Montt”.

i) MÉTODO DE CÁLCULO DE DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DE USO

- La Depreciación de los bienes de uso es la distribución sistemática y racional del costo de los bienes de uso sujetos a desgaste, el que se distribuye en relación a los años de utilización económica. Se deprecia mediante la aplicación del método de cálculo constante y lineal.
- El monto así determinado se contabiliza como Gastos Patrimoniales, utilizando para dicho efecto el método de registro indirecto o de acumulación, lo cual implica que, durante el transcurso de la vida útil de las especies, la depreciación acumulada se registra en la cuenta “149XX” de Valuación de activo que corresponda.
- El cálculo y registro de la depreciación se efectúa hasta que la vida económica útil estimada de la especie se extinga, considerando un valor residual de \$1 al término del período proyectado.
- Los bienes de uso sujetos a depreciación, se deprecian mensualmente y a contar del mes siguiente en que los bienes se encuentran disponibles para su uso.
- Se utiliza la Tabla Referencial de Vida Útil establecida por la CGR en la Resolución N° 3 de 2020 (NICSP-CGR – Sector Municipal)
- Para los Bienes de Uso en el Bien Nacional de Uso Público se utiliza la siguiente Tabla de Vida Útil, que este Municipio elaboró considerando la mejor estimación del tiempo en que los activos se encontrarán disponibles para su uso, de acuerdo a la experiencia y opinión

técnica de las unidades municipales a cargo de la provisión, control y mantención de estos bienes:

Tipo de Bien	Años de Vida Útil estimados
Semáforo	20
Controlador Semáforo	20
Lámpara peatonal tránsito	20
Postes de alumbrado público	20
Piletas	50
Sistema de Riego	15
Cámaras de Vigilancia en el BNUP	10
Escaños	15
Juegos Infantiles en Plazas	15
Máquinas Ejercicios en Plazas	15
Basureros de hormigón	10
Bebederos	10
OTU	15
UPS	20
Empalmes	10
Reja Perimetral	20
Bicicletero	6
Dispensador de Bolsa	6
Jardinera de Hormigón	6
Juegos Caninos	6
Toldo Plaza y Parques	15
Señaléticas	6

j) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO DE LAS EXISTENCIAS, MÉTODO DE VALORIZACIÓN INICIAL Y POSTERIOR.

La Municipalidad no tiene existencias.
Cuenta sin saldo al 31/12/2024.-

k) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS CONTRATOS DE ARRIENDOS FINANCIEROS (BIENES DE USO EN LEASING) Y SU MÉTODO DE DEPRECIACIÓN.

La Municipalidad no tiene arriendos financieros. -

l) CRITERIOS DE RECONOCIMIENTO Y MÉTODO DE VALORIZACIÓN DE BIENES INTANGIBLES VIDAS ÚTILES Y MÉTODO DE AMORTIZACIÓN.

Naturaleza: De acuerdo a la normativa contable aprobada por Resolución CGR N°3 del 03/03/2020, los bienes intangibles son aquellos adquiridos o desarrollados por la entidad con el propósito de facilitar, mejorar o tecnificar sus actividades, susceptibles de ser valorados en términos económicos, que constituyen privilegios o ventajas de competencia.

Reconocimiento y valorización: En cuanto a la valorización de los bienes intangibles, la misma normativa antes señalada, establece que su valorización será el precio de adquisición, más todos los gastos inherentes hasta que el bien quede a total disposición de la entidad, salvo que determinadas circunstancias justifiquen la aplicación de otro criterio de valuación.

Los saldos al 31/12/2024 se componen de:

151.01 Programas y Licencias Computacionales \$ 90.529.538 corresponde a:

\$ 7.627.192 adquisición, en el año 2021, de Licencia "Programa micro simulación Vial" a la empresa Modelos Computacionales Transporte Ltda.- La licencia tiene un valor de UTM144,3395 que equivale a \$7.627.192 al momento de su pago.

- a) Esta licencia tiene carácter perpetuo, según lo indicado en Formulario N°2 "Acta de Requisitos Técnicos" de la licitación ID 1056854-7-LE21 de 17/08/2021.
- b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene **vida útil indefinida** y, por lo tanto, **no se amortiza**

\$ 12.274.438 adquisición, en el año 2021, de 6 Licencias, Dirección Tecnología y Gestión Digital, a la empresa Modelos Computacionales Transporte Ltda.- Las licencias adquiridas tiene un valor de USD 14.977 IVA Incluido (app. 12.191.278, valor dólar \$ 813,33 del 20/10/2021)

- a) Estas licencias tienen carácter perpetuo, según lo indicado en la Cotización N°1056854-32-FR1 de 08/10/2021.
- b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene **vida útil indefinida** y, por lo tanto, **no se amortiza.**

\$ 60.747.872 Licenciamiento de solución integral para mesa de Servicios por un valor de USD73.538,10.-, en el año 2021.

- a) Estas licencias tienen carácter perpetuo, según lo indicado en las bases técnicas de licitación.
- b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene **vida útil indefinida** y, por lo tanto, **no se amortiza. -**

\$ 2.103.281 Adquisición, en el año 2023, de Licencia SecureBlackBox 2020 Delphi Edition Red Carpet Subscription con las actualizaciones por 1 año, necesarios para poder recibir mejoras en el software municipal Firmador XML requeridos para cumplir con los objetos de seguridad y Obsolescencia Tecnología: acelera la velocidad de desarrollo y permite mantener compatibilidad con los próximos sistemas operativos como Windows 11, en el contexto de firma de documentos. El valor de adquisición asciende a la suma de UF 60 exento de Iva.

- a) Estas licencias tienen carácter perpetuo, según lo indicado en las bases técnicas de licitación.
- b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene **vida útil indefinida** y, por lo tanto, **no se amortiza.**

\$ 5.331.733 Adquisición, en el año 2023, de Licencia Delphi 2022 Enterprise para firma XML, Delphi 11.1 Alexandria Enterprise – New User con las actualizaciones por 1 año, que permite el desarrollo y modernización del Sistema Documental permitiendo compatibilidad con Sistemas Operativos nuevos. El valor de adquisición es de UF 152 exento de Iva. –

- a) Estas licencias tienen carácter perpetuo, según lo indicado en las bases técnicas de licitación.
 - b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene **vida útil indefinida** y, por lo tanto, **no se amortiza.**
-

\$ 2.445.022 Adquisición, en el año 2023, de Software Triple Pack, para consultores acústicos: Insul – Zorba – Minerva, para Dirección de Fiscalización, para la evaluación de proyección de ruido en mediciones registradas a metros de la fuente y que por alto ruido de fondo son imposibles de evaluar desde el lugar del receptor. Los Software también son necesarios para la realización de estudios de ruido que involucren evaluar revestimientos absorbentes de los vecinos afectados. Orden de Compra del Portal N°1056854-42-SE23 de fecha 07/08/2023, el valor por la adquisición es de USD 2.856 Impuesto Incluido.

- a) Estas licencias tienen carácter perpetuo, según lo indicado en la OC N°1056854-42-SE23 de 07/08/2023.
- b) Esta licencia por ser de carácter perpetuo tiene vida útil indefinida y, por lo tanto, no se amortiza.

151.02 Sistemas de Información \$ 105.014.647

\$ 105.014.647 Servicio “Desarrollo de sistema de Software de gestión para la Dideco”, desarrollo externo del sistema de gestión para la Dideco que permite: Administrar y gestionar las prestaciones que la Dirección de Dideco entrega a la comunidad, proveer trazabilidad de toda la interacción que realizan las personas que utilizan los servicios de Dideco y brindar mecanismos de interoperabilidad con sistemas propios de la Municipalidad y de terceros para un eficiente uso de la información, ID Licitación 2490-144-LR22 por UF 3.741,2 Exento de Impuestos, la según Decreto Ex. 1978 del 30/12/2022.-

151.05 Bienes intangibles Derechos Aprovechamiento de Agua \$ 183.464.501

- Corresponde a 3,25 regadores de Derechos de Agua que la Municipalidad posee en la Sociedad del Canal del Maipo, incorporadas en la contabilidad el año 2018 a un valor de **\$ 153.922.181.- correspondientes al valor comercial de éstos** (1.600 UF por regador a la Uf del 27/06/2018), según autorización de la CGR en oficio N°14.215 del 07/06/2018.

Estos Derechos de Agua no son amortizados ya que, dadas las características de este bien, no existe un límite previsible al período a lo largo del cual se espera que el activo genere entradas de flujos netos de efectivo o proporcione potencial de servicio para la Municipalidad. Lo anterior de acuerdo a instrucciones de la CGR en Oficio N°6.638 del 07/03/2018.

- **\$ 29.542.230**

Corresponde a la adquisición de derechos de aprovechamiento consuntivo de aguas subterráneas de ejercicio permanente y continuo equivalente a un caudal máximo instantáneo de 6 litros por segundo con un volumen total anual de 189.261 m3 del Acuífero Maipo a la Sociedad Ciudad Empresarial S.A. La compra se hizo mediante contratación directa con Decreto Alcaldicio Ex. N° 1.419 del 04/10/2023.

m) DESCRIPCIÓN DE LOS DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

121.06 Deudores por Rendiciones de Cuenta \$ 5.282.347.761

El saldo de esta cuenta corresponde a transferencias corrientes y de capital (subvenciones) otorgadas entre el año 1998 y el año 2024 a Organizaciones Comunitarias, Voluntariado, Asistencia Social y Otros, las cuales aún se encuentran pendientes de rendición al 31/12/2024:

DESCRIPCIÓN DE LOS DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

AÑO	MONTO PENDIENTE DE RENDIR AL 31/12/2024	MONTO RENDIDO DEL 01 AL 31/01/2025	MONTO RENDIDO DEL 01 AL 28/02/2025	MONTO PENDIENTE DE RENDIR AL 28/02/2024
1998	1.450.000			1.450.000
2000	1.000.000			1.000.000
2001	1.300.000			1.300.000
2002	650.000			650.000
2003	300.000			300.000
2005	322.000			322.000
2007	3.380.934			3.380.934
2010	2.271.290			2.271.290
2011	19.273			19.273
2012	646.582			646.582
2013	515.000			515.000
2015	3.465.275			3.465.275
2016	4.001.650			4.001.650
2019	5.632.763			1.535.150
2020	1.540.000			1.540.000
DEL	18.958.873			18.958.873
2023	56.530			56.530
2024	5.236.837.591	4.586.485.820	625.701.771	24.650.000
MONTO TOTAL	5.282.347.761	4.586.485.820	625.701.771	66.062.557

n) DESCRIPCIÓN DE LOS COSTOS DE PROYECTOS

161.02.99 Costos Acumulados de Proyectos \$ 5.436.951.226 al 31/12/2024

Empresa	Rut	Detalle	Monto
ING. INTEGRAL FRAY JORGE	87.749.600-7	Mejoramiento Plaza Inés de Suarez	1.399.693.504
BRAMAL LTDA.	76.124.467-1	Mejoramiento integral calle Seminario tramo Providencia- Rodolfo Vergara	318.446.560
TERRAMAC SPA	76.163.354-6	Mejoramiento Sector Anfiteatro Parque Bustamante.-	1.409.616.835
BRAMAL LTDA.	76.124.467-1	Mejoramiento Santa Isabel entre V. Mackenna y General Bustamante PRBIPE.	557.657.405
CONST. SLB SPA	77.163.954-2	Mejoramiento paseo las bellotas	306.895.886
MAQPRO SPA	76.853.807-7	Mejoramiento Canchas Parque Inés de Suarez	75.776.673
CHILE SUPPLY S.A.	76.097.902-3	Normalización de inst. Eléctricas interior kioskos	33.011.781
SEMAFOROS JORGE LAVEZZOLLO EIRL	76.223.603-6	Construcción semáforo intersección el bosque con diego de Almagro	131.825.068
INRED ING. S.A.	77.528.200-2	Normalización de instalaciones eléctricas interiores de kioskos, retiro y reemplazo de kioskos, línea 2	25.682.390
MAURICIO ANTONIO GUAJARDO RUBIO	13.096.357-9	Arte Público en memoria del Ex presidente Patricio Aylwin Azocar.-	64.000.000
Bionic Spa visión	76.163.079-2	Ampliación cobertura de Tele vigilancia Fase 2 Cámaras 4MP.	401.303.151
IMP.Y EXPORTADORA CLEVER LTDA.	77.327.630-7	Recambio de Luminarias	159.173.659
FMB INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN LTDA.	77.585.821-4	Segundo llamado Mejoramiento Calle California	80.275.372
BRAMAL LTDA.	76.124.467-1	Servicio de mantención y provisión de servicios asociados al sistema de control de tránsito	70.703.196
FRANCISCO OTEIZA	77.978.170-4	Provisión e instalación sistema de riego automático en plazas y parques de la comuna de providencia.	8.110.331
ACCIÓN RESTAURA	76.706.342-3	Obras de Restitución y Restauración Chapitel perteneciente al pabellón solar con categoría de monumento histórico	43.347.035
PAMELA HORMAZABAL MANZANO	10.031.696-K	Remodelación interior dirección de fiscalización	23.753.441
CRISTIAN PARDO RIVERA CONSTRUCTORA E.I.R.L	76.386.563-0	Habilitación oficinas de Infraestructura	168.726.690
EMPRESA COMERCIAL AP SPA.	76.408.294-k	Confección e instalación, reposición y mantención de señaléticas informativas	6.574.988
EMPRESA GMPG INGENIERÍA Y CONST. SPA	76.116.410-4	Ampliación y Remodelación Biblioteca Santa Isabel	146.480.872
GESTIÓN Y SOLUCIONES VIALES	76.727.849-7	Refuerzo e instalación de 12 ramplas de acceso a plataforma	6.025.203
Total			5.436.951.226

o) NATURALEZA DE LAS CUENTAS POR PAGAR

221.92 Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios \$ 1.141.459.200 Saldo al 31/12/2024 corresponde a lo siguiente:

- **\$ 1.137.303.784.-** corresponde a la Deuda Exigible al 31/12/2024, es decir, facturas devengadas en el mes de diciembre del 2024 y que no fueron pagadas dentro del año. El pago de esta deuda se hizo en el primer trimestre del 2024.
- **\$ 4.155.416** Corresponde a servicios devengados en el año 2011 y cuyo pago continúa pendiente por problemas de facturación de los proveedores. La Dirección de Jurídica está tomando acciones para declarar su prescripción de pago:

-Deuda de **\$ 3.427.200.-** correspondiente al **arriendo del Centro Recreacional Bosques del Mauco, por el programa de verano año 2010**. Se encuentra pendiente de pago debido a que el **proveedor postuló en el Portal Mercado Público (Chile Compras) bajo la razón social de Hidroeléctrica El Melado, sin embargo, la deuda es cobrada por Inmobiliaria Los Jazmines S.A.**, que administra el centro Recreacional y que hoy está en quiebra. Esta última no ha podido acreditar, a la fecha, jurídicamente que le corresponde el pago y por otra parte Hidroeléctrica El Melado (titular de la Orden de Compra) no emite facturas ni se ha presentado a cobrar la deuda. –

-Deuda por **\$ 728.280.-** con el proveedor **Rodrigo Cornejo López**, por trabajos de pulido y vitrificado en primer piso de las oficinas del Servicio de Bienestar. Se encuentra pendiente de pago debido a que el proveedor cobra los servicios con una factura a nombre de la empresa Cornejo y Quezada Ltda., **no respaldando debidamente la cesión del crédito** según queda de manifiesto en el informe N° 1161/2011 de la Dirección Jurídica y Memorándum N° 18.779/2011 de la Dirección de Control. –

p) DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA

DEUDA PÚBLICA INTERNA

Esta deuda corresponde a un **financiamiento** para el **“Proyecto Recambio del Total del Parque de Luminarias Viales a Tecnología Led y sistema de Telegestión en la comuna de Providencia, Línea 1: Provisión e Instalación de luminarias Led de Alumbrado Público de la Comuna de Providencia”** el cual es financiado con cargo a los **fondos reembolsables**, Convenio realizado con la SUBDERE, en el contexto del “Programa inversión para el Desarrollo de las Ciudades”, Decreto Supremo N° 196 del 24/03/2014.-”. Financiamiento aprobado por Resolución Exenta N° 37 del 07/02/2017 de la SUBDERE y por Acuerdo N° 992, en Sesión Ordinaria N° 130 del 26/1/2016 del Concejo Municipal de Providencia.

Los aportes fueron transferidos por la SUBDERE en los años 2019 y 2020 y han financiado la ejecución de los siguientes sub proyectos:

ESTADO FINANCIERO			TOTAL TRANSFERENCIA	NOMBRE DEL PROYECTO
FOLIO INGRESOS		INGRESO	MONTO\$	
3.977.918	25/10/2019	\$ 357.415.036	1.429.660.142	INSTALACIÓN LUMINARIAS: Recambio Total del Parque de Luminarias Viales a Tecnología LED y Sistema de Telegestión en la Comuna de Providencia
4.100.450	29/05/2020	\$ 428.898.043		
4.209.585	04/09/2020	\$ 500.381.050		
4.289.566	24/12/2020	\$ 142.966.013		
4.231.770	07/10/2020	\$ 7.708.551	\$ 30.834.205	FOTOCELDAS: Adquisición de Fotoceldas Térmicas para Luminarias Viales de Tecnología LED en la Comuna de Providencia
4.289.566	24/12/2020	\$ 23.125.654		
4.289.566	24/12/2020			
4.289.566	24/12/2020			
4.231.771	07/10/2020	\$ 11.462.768	\$ 45.851.073	CONEXIÓN Y DESCONEXIÓN: Desconexión y conexión de Luminarias Viales del Alumbrado Público conectadas directamente a las RED de distribución de ENEL
4.289.566	24/12/2020	\$ 34.388.305		
4.289.566	24/12/2020			
4.289.566	24/12/2020			
		\$ 1.506.345.421	1.506.345.420	

Año 2024 Pago de las cuotas 25 a la 36:

Cuota	Pagos	Actualización
25	20.067.627	4.446.872
26	20.135.075	4.514.321
27	20.252.832	4.632.077
28	20.356.592	4.735.838
29	20.378.275	4.757.521
30	20.521.786	4.901.032
31	20.536.132	4.915.378
32	20.621.001	5.000.247
33	20.710.842	5.090.088
34	20.725.324	5.104.568
35	20.888.294	5.267.540
36	20.938.377	5.317.623
Total	M\$ 236.011	58.683.105

Esta deuda se paga en cuotas mensuales expresadas en UF, informadas todos los meses por la Tesorería General de la República, su actualización se registra mensualmente.

El pago del aporte reembolsable se efectúa según Resolución Exenta N° 3 de fecha 17/05/2018 de la Tesorería General de la República, en Unidades de Fomento y en cuotas mensuales iguales, las que serán descontadas por el Servicio de Tesorerías y deberá efectuarse en un plazo de 8 años, que se contarán a partir de transcurrido un año desde la fecha en que se entere el ultimo desembolso del aporte reembolsable convenido.

En el año 2024 se procedió a reclasificar el saldo, mediante comprobante contable 4-1293 del 08/10/2024, dejando sólo el monto a pagar en el año 2024 como corto plazo y el saldo en la cuenta 231.14.01 de largo plazo:

231 Deuda Pública	
Corto plazo cuota 34 a la 36 Octubre a Diciembre 2024	
2310201	45.000.000
Largo Plazo cuota 37 a la 96	
2311401	945.790.687
	\$ 990.790.687

Saldos al 31/12/2024:

231.14.01 Empréstitos Internos a Largo Plazo \$ 945.790.687

231.02.01 Empréstitos Internos de Corto Plazo \$ -1.862.264, diferencia que se produjo por estimación del valor de la UF a pagar, en el mes de octubre de 2024 con reclasificación (comprobante contable 4-1293). Esta diferencia fue ajustada con comprobante contable 4-75 del 31/01/2025, que reclasifica nuevamente la deuda de largo y corto plazo.

Así mismo, en los ejercicios contables futuros, al 31 de diciembre de cada año, se reclasificarán los montos que corresponda a corto plazo del año respectivo, según procedimiento D-12 reclasificación de la cuenta según su vigencia.

Las Notas 3 a la 39 de se encuentran en Anexo N° 1 Notas a los Estados Financieros

➤ **Complementos a las que se encuentran en Anexo N° 1 Notas a los Estados Financieros**

NOTA 9: Deudores de Incierta Recuperación

En la cuenta contable 124.01 “Deudores de Dudosa Recuperación”, se registran todas aquellas deudas por Patentes Municipales con más de 1 año de morosidad, diferenciándose de aquellos morosos de cobro más líquido (115.12.10).

- Durante el año 2024 se realizó un Ajuste a la Apertura con autorización de la Contraloría General de la República, mediante Oficio N° E574621 de fecha 04/12/2024, solicitado con Oficio N° 6119/2024 por el siguiente motivo:
- 1) Mediante Oficio Nro.3524 del 28/06/2023 la Municipalidad de Providencia envía a la Contraloría General de la Republica Memorándum Técnico Nro.2 del 23/06/2023 solicitando aprobación para efectuar el Deterioro y Castigo de patentes municipales morosas al 31/12/2017, por haber transcurrido más de 5 años desde que se hicieron exigibles y haberse agotado los medios de cobro, según consta en Exento nro.570 del 05/05/2023.-
 - 2) Memorándum Técnico Nro. 2 del 23/06/2023 es aprobado por la Contraloría General de la República, según Folio E-372561 del año 2023, siendo registrado en la contabilidad municipal el Deterioro según comprobante 97-5 del 02/08/2023 y el Castigo según comprobante 04-967 del 02/08/2023.-
 - 3) Mediante revisión a la cuenta 126.04 Deterioro Acumulado se detecta duplicidad en el registro del asiento contable del Castigo, según consta en comprobante Nro.04-967 del 02/08/2023 y comprobante Nro.91-126 del 06/05/2023, siendo este último el registro que realiza en forma automática el sistema computacional de la Municipalidad de Providencia al momento del Castigo.
 - 4) Por lo expuesto se solicitó a la CGR, mediante Oficio N° 6119 del 03/10/2024, ajuste a la apertura por errores de años anteriores para comprobante Nro.91-126 del 06/05/2023, ya que duplica el movimiento del comprobante Nro.04/967 del 02/08/2023.

FOLIO: E574621 / 2024

Página 3 de 3

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DIVISIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS PÚBLICAS
ÁREA NORMAS SECTOR MUNICIPAL
- 3 -

Código de cuenta	Denominación	Debe	Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	4.991.795.437		7.448.000.258	
22107	Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal		3.089.482.161		21.339.028.586
31102	Resultados Acumulados		1.902.313.276		68.527.848.044
Totales		4.991.795.437	4.991.795.437		

➤ Durante el año 2024 se aprobaron, con Acuerdo del Concejo Municipal, los siguientes Castigos de Morosos, por haber transcurridos, a lo menos, cinco años desde que se hicieron exigible y haberse agotados los medios de cobro, de acuerdo a lo establecido en el artículo 66° de la Ley de Rentas:

	TIPO DEUDA	AÑO DEUDA	MONTO CASTIGO	Acuerdo Concejo		Decreto Alcaldicio Ex.	
				N°	Fecha	N°	Fecha
A)	PATENTES MUNICIPALES	2018	\$ 1.900.248.316	1124	07/05/2024	759	03/06/2024
B)	PERMISOS CIRCULACIÓN	2017-2018	\$ 41.787.986	1276	12/11/2024	1639	21/11/2024
C)	CHEQUES PROTESTADO	1984 - 2018	\$ 121.193.665	1302	26/11/2024	1764	02/12/2024
D)	CONVENIOS PERMISOS DE CIRCULACIÓN	2006 - 2018	\$ 6.413.336	1301	26/11/2024	1766	02/12/2024
			\$ 2.069.643.303				

NOTA 20: Propiedades de Inversión

Complementa Nota 20 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

154.01 Edificaciones de Inversión: \$ 243.970.978

Con Memorando N° 5690 de fecha 31/12/2024 se solicita reclasificación de la propiedad Los Leones #1770, rebajando la cuenta Propiedad de Inversión, ya que dicho inmueble se entregó en comodato a la Corporación de Desarrollo Social a contar del 01/03/2024 con el objeto de contar con una Farmacia Comunitaria, según Decreto Ex. 379 del 11/03/2024:

Ajuste Cambio de cuentas			
Cuenta	Descripción	Debe	Haber
15401	Edificaciones de Inversión		566.834.745
15402	Terrenos de Inversión		924.835.637
14113	Edificaciones en Comodato	566.834.745	
14204	Terrenos en Comodato	924.835.637	
Total		1.491.670.382	1.491.670.382

NOTA 26: Provisiones
Complementa Nota 26 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

224.05 Provisiones por Juicios a corto Plazo \$ 2.429.915.671

Según informe N° 21 del 09/01/2025 de la Dirección de Jurídica se informa los litigios que mantiene la Municipalidad de Providencia, como las eventuales provisiones de fondos que deban realizarse para dar cumplimiento de las sentencias condenatorias que involucren recursos Municipales. -

COMPR	FECHA	GLOSA	ROL CAUSA	MONTO
4-1.351	16/10/	Provisión proveniente de juicios Pre Informe N° 690 auditoria CGR_Anexo	C-13715	17.368.180
4-1.351	16/10/	Provisión proveniente de juicios Pre Informe N° 690 auditoria CGR_Anexo	C-4309	88.693.398
4-2.021	31/12/	RECLASIFICACIÓN DE LA PROVISIÓN, INFORME JURIDICA N°21/2025.-		2.507.163
4-2.022	31/12/	AJUSTE PROVISION INFORME JURIDICA N° 21/2025	C-18131	15.881.135
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-7722	16.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-4345	20.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-4364	20.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-5370	20.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	T-739	30.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-5442	3.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-4877	3.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-6557	20.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-4344	6.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	M-4309	4.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-3326	100.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-5011	17.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	T-35	100.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	O-1487	50.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-42819	140.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	A-1680	180.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	A-1109	60.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-35554	137.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	A-1156	410.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-37095	600.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-8873	1.465.795
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	A-183	25.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-5880	121.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-2872	12.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	C-5266	10.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	P-49323	200.000.000
				\$ 2.429.915.671

224.08 Provisiones por Juicios a Largo Plazo \$ 567.909.220

COMPR.	FECHA	GLOSA	ROL CAUSA	MONTO	
				DEBE	HABER
4-1.351	16/10/	Provisión proveniente de juicios Pre Informe N° 690 auditoria CGR_Anexo	C-18131	0	2.507.163
4-1.351	16/10/	Provisión proveniente de juicios Pre Informe N° 690 auditoria CGR_Anexo	C-19961	0	1.129.001
4-1.351	16/10/	Provisión proveniente de juicios Pre Informe N° 690 auditoria CGR_Anexo	C-6743	0	83.029.555
4-2.020	31/12/	AJUSTE SEGUN INFORMA JURIDICA N°21 DEL 09/01/2025.-	C-6743	83.029.555	0
4-2.021	31/12/	RECLASIFICACIÓN DE LA PROVISIÓN, INFORME JURIDICA N°21/2025.-	C-18131	2.507.163	0
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	C-7295	0	500.000.000
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	C-13966	0	33.592.764
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	C-10844	0	5.377.455
4-2.023	31/12/	Provisión proveniente del informe jurica n°21 del 09/01/2025.-	C-16754	0	27.810.000
				85.536.718	653.445.938
				Saldo	\$ 567.909.220

NOTA 27: Obligaciones por Beneficios a la Empleados

Complementa Nota 27 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

CUENTA		Saldo al 31/12/2024	Saldo al 01/01/2024 (incluido ajustes a la apertura 2024)	Ajustes a la apertura año 2024	Saldo al 31/12/2023
CÓDIGO	DENOMINACIÓN				
22603	Provisión por Desahucio a Corto Plazo		0		0
22604	Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo	673.758.920	0	0	377.351.693
22605	Provisión por Retiro Anticipado a Corto Plazo	0	0	0	0
2260601	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados de Cargo Fiscal a Corto Plazo	0	0	0	0
2260602	Otras Provisiones por Vacaciones Reguladas por Código del Trabajo	0	0	0	0
2260699	Otras Provisiones a los Empleados a Corto Plazo		0		0
SUBTOTAL CORTO PLAZO		673.758.920	0	0	377.351.693
22607	Provisión por Desahucio a Largo Plazo	0	0	0	0
22608	Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	0	0	0	0
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0		0
TOTAL		673.758.920	0	0	377.351.693

226.04 Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo. -Saldo \$ 673.758.920 al 31/12/2024 se compone:

_ Saldo año 2023 pendiente por \$ 12.053.297 correspondiente a la Funcionaria Municipal Rosita Antilef Antilef.-

_ Listado de 27 funcionarios que dejan sus funciones a contar del 01/02/2025, según Memorándum N°419 del 06/01/2025.-

NOMINA CESES DESDE 01 DE FEBRERO Y ABRIL DEL AÑO 2025			
N°	NOMBRE FUNCIONARIO	ESCALAFON	MONTO ESTIMADO
1	AGUIRRE PAREDES JUAN	ADMINISTRATIVO	\$ 20.852.065
2	ANDRADE CLAUDIO MORTON	ADMINISTRATIVO	\$ 21.508.478
3	ARANGUIZ MENDEZ WALDO	ADMINISTRATIVO	\$ 18.008.749
4	BASCURAN RODRIGUEZ JOSE	DIRECTIVO	\$ 51.581.805
5	BENAVIDES CORDOVA MIRTHA	ADMINISTRATIVO	\$ 15.882.218
6	CASTILLO LABARCA ALEJANDRO	JEFATURA	\$ 35.301.706
7	DANUS SEGUEL MARIA DE LA LUZ	TECNICA	\$ 17.985.328
8	ESPINOZA CHAVEZ ISABELA	ADMINISTRATIVO	\$ 16.251.994
9	FUENTES LAGOS MARCELO	AUXILIAR	\$ 15.230.203
10	GARRIDO MORALES MANUEL	AUXILIAR	\$ 14.308.525
11	GOMEZ DABANCH MARIA CECILIA	TECNICA	\$ 14.628.691
12	GONZALEZ ESCUDERO EDITH	DIRECTIVO	\$ 56.312.160
13	GONZALEZ GOMEZ NANCY	JEFATURA	\$ 30.534.526
14	HENRIQUEZ NUNEZ EDUARDO	ADMINISTRATIVO	\$ 17.859.182
15	JOFRE VELASQUEZ DANIEL	AUXILIAR	\$ 16.725.302
16	MALDONADO HORMAZABAL AMANDA	JEFATURA	\$ 32.201.455
17	MEDEL OSORIO INGRID	DIRECTIVO	\$ 47.832.741
18	MENDEZ MUÑOZ PAMELA	DIRECTIVO	\$ 38.060.960
19	OPAZO CASTILLO SERGIO	TECNICA	\$ 18.306.541
20	PAVEZ AGUILAR LUIS	ADMINISTRATIVO	\$ 18.842.527
21	PEDRAZA GARCIA SALOMON	ADMINISTRATIVO	\$ 18.079.226
22	SALAZAR VALENZUELA MARIO	ADMINISTRATIVO	\$ 16.433.912
23	SALVO SALAZAR FANNY	JEFATURA	\$ 26.768.181
24	SEPULVEDA CONTRERAS GRACIELA	ADMINISTRATIVO	\$ 17.333.140
25	URZUA ACEVEDO JULIA	TECNICA	\$ 28.294.200
26	URZUA VALLEJOS CARLOS	AUXILIAR	\$ 15.030.757
27	VEGA CAMPOS JADITH	ADMINISTRATIVO	\$ 21.553.554
TOTAL ESTIMADO			\$ 661.705.623
TOTAL GASTO ESTIMADO LEY DE RETIRO AÑO 2025			\$ 661.705.623

NOTA 29: OTROS PASIVOS

Complementa Nota 29 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

222.10.01 Obligaciones por Construcción de Estacionamientos Subterráneos El saldo de esta cuenta al 31/12/2024 por \$ 450.207.896.- corresponde al monto capital pendiente de amortizar por la concesión del estacionamiento subterráneo en la Plaza alcalde Dávalos sector Bellavista.

222.10.02 Obligaciones por Construcción de Estacionamientos El saldo de esta cuenta al 31/12/2024 por \$ 3.368.355.339 corresponde al monto capital pendiente de amortizar por la concesión del estacionamiento subterráneo en Pedro de Valdivia 963:

Monto	Fecha Registro	Glosa
\$4.811.936.205	31/12/2015	Incorporación al valor costo
\$ 160.397.874	31/12/2016	Amortización año 2016 cuota 1 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2017	Amortización año 2017 cuota 2 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2018	Amortización año 2018 cuota 3 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2019	Amortización año 2019 cuota 4 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2020	Amortización año 2020 cuota 5 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2021	Amortización año 2021 cuota 6 de 30
\$ 160.397.874	31/12/2022	Amortización año 2022 cuota 7 de 30
\$ 160.397.874	11/12/2023	Amortización año 2023 cuota 8 de 30
\$ 160.397.874	24/12/2024	Amortización año 2024 cuota 9 de 30

NOTA 30: ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES

Complementa Nota 30 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

Corresponde a Transferencias Corrientes y de Capital recibidos de Otros Organismos Públicos sujetas a rendición de cuentas y a condiciones específicas de utilización.

En este caso, el ingreso patrimonial no se reconoce inmediatamente, sino que se registra un pasivo denominado “Acreedor por Transferencia Reintegrable” y el ingreso patrimonial se refleja en la medida en que se rinda (se vaya cumpliendo la condición), con el respaldo de los informes financieros de inversión y utilización de los fondos transferidos. Todo lo anterior según Procedimiento Contable G-06 instruido por la CGR en Oficio N° E-59549 del 2020.

221.11.01 Acreedores por Transferencias Corrientes \$ 65.366.258

221.11.02 Acreedores por Transferencias de Capital \$ 2.480.463.571

El detalle de los saldos al 31/12/2024 es el siguiente:

Nota 30 : Acreedores por Transferencias Reintegrables

221101002	SERNAMEG - Mujeres Jefas de Hogar	301.880
221101003	SENAME - OPD	65.064.378
221102001009	Mejoramiento Integral Calle Manuel Montt ID13123190402	19.307.333
221102001016	DISEÑO Y ESPECIALIDADES DEL PARQUE BUSTAMANTE	32.774.536
221102001019	Espacios Comunes en Barrio Mercado Providencia - M. Montt ID13123201704 resol. 8229/2020	2
221102001020	Arquitectura y Especialidades "Recuperacion Café Literario Parque Balmaceda Código 13123200402	5.700.000
221102001023	Fondo Concursable Revive y Reactiva Zona Cero Vaticano Chico Cod. 13123201709	414.323
221102001025	Fondo Concursable Revive y Reactiva Zona Cero Parque Bustamante Cod. 13123201707	4.000.000
221102001027	Biblioteca Tajanares Cod. 13123200403	6.900.000
221102001028	Fondo Concursable Revive y Reactiva Zona Cero Plaza Italia Cod. 13123201708	92.731
221102001029	Espacion Comunes en barrio Parques Bustamante - Balmaceda Cod. 13123201710	6.027.888
221102001031	Plan Comunicacional Programa Revive Providencia Cod. 13123211802	11.078.939
221102001033	Mejoramiento Placa Comercial UVP Comuna de Providencia Cod. 13123210402	9.243.419
221102001034	Diseño y Especialidades Mejoramiento Parque Balmaceda Cod. 13123210401	28.034.100
221102001036	Mejoramiento Instalaciones de Seguridad Barrio Mercado Providencia, Manuel Montt Cod. 131232010701	6.012.951
221102001039	Terrazas Pro: Bellavista Cód. 13123211703	696.130
221102001041	Diseño Mej. Accesibilidad Av. Providencia Cód. 13123210403	2.200.000
221102001042	Bibliolab Bellavista Cód. 13123211803	94.552.311
221102001045	Programa de Extensión Cultural para sedes Biblioteca en tu Plaza Cód. 13123211702	25.996.538
221102001046	Ordenamiento Espacios Públicos Vaticano Chico ID 13123210704	50.000.000
221102001047	Prog. Empresa Mujer + PRO Barrios Parques Bustamante Balmaceda ID 13123211704	84.315.525
221102001048	Ejecucion Mej. Santa Isabel entre Vicuña Mackenna y General Bustamante ID 13123220701	76.570.744
221102001049	MEJORAMIENTO CALLE DR. LUIS MIDDLETON COD. 13123220702	45.746.881
221102001050	ORDENAMIENTO LOBULO PONIENTE PROVIDENCIA / NUEVA PROVIDENCIA COD. 13123220703	271.393.258
221102001052	Mejoramiento Cabezal Norte Parque Bustamante Cod. 13123220704	272.049.619
221102001053	Mejoramiento Esplanada Sector Baquedano Cod. 13123220706	259.566.519
221102001054	Pintura y Limpieza de Fachadas Zona Cero Cod. 13123220705	33.236.106
221102001055	Mejoramiento Veredas Zona Cero Cod. 13123220707	201.841.993
221102001066	Buenos Vecinos, Fortalece la Relación entre Vecinos y Recuperar Espacios Públicos UVP, COD. 13123230701	88.419.447
221102001067	Mejoramiento Entorno Mercado Providencia Cod. 13123230702	195.922.296
221102001068	Proyecto Equipo BRBIPE Comunal 2024 ID 13123231001	7.336.732
221102001069	Mejoramiento placa comercial Unidad Vecinal Providencia ID 13123240701	383.759.565
221102001070	Mejoramiento accesibilidad Avda. Providencia - Providencia 13123230703	97.956.900
221102002010	PMU 1-C-2020-1349 SPD TELEVIGILANCIA BUSTAMANTE-BALMACEDA	11.912.839
221102002013	Equipamiento Parque Tobalaba entre El Bosque y Elecer Parada, PMU 1-C-2021-12	4.435.038
221102002017	SPD Ampliación Cobertura Teleproteccion Eje Francisco Bilbao SPD-2022-214	70.388.221
221102002018	PMU SPD Ampliación Cobertura Teleproteccion Eje Salvador código 1-SDP-2022-442	72.580.687
Total		2.545.829.829

NOTA 32: OTROS PASIVOS

Complementa Nota 32 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

216.01 Documentos Caducados \$ 134.782.617

- Los cheques girados y no cobrados dentro de los plazos legales establecidos, originan una regularización de las disponibilidades y un reconocimiento de la obligación en la cuenta 216.01 de acuerdo al procedimiento contable de la Contraloría General de la República A-01.-
- Así mismo, transcurridos 5 años de no hacerse efectivas las obligaciones de pago, los valores deben reconocerse como Ingresos Propios en la cuenta presupuestaria 115.08.99.999 Otros Ingresos Corrientes.
- Por último, cabe precisar, que el saldo de la cuenta 216.01 cheques caducados al 31/12/2024 mantiene un saldo se \$127.294.019 correspondiente a los años 2019 al 2024, según el siguiente detalle y que serán traspasados a la cuenta otros ingresos corrientes una vez transcurridos los 5 años de no hacerse efectiva la obligación de pago.
- Durante el año 2024 se traspasaron a la cuenta Otros ingresos los cheques caducados del año 2018 por \$14.593.186, según Decreto Ex. N°1882 de fecha 20/12/2024, registrado con comprobante contable 04-1979 del 31/12/2024.-

Caducados Pendientes al 31/12/2024
Banco BCI

Año	Montos \$
2019	\$ 31.623.859
2020	\$ 12.417.680
2021	\$ 3.685.757
2022	\$ 7.745.854
2023	\$ 60.004.890
2024	\$ 11.815.979
Total	\$ 127.294.019

Caducados Pendientes al
31/12/2024
Remuneraciones

Año	Monto \$
2018	5.208.291
2019	68.983
2020	87.134
2021	10.595
2022	94.369
2023	192.000
2024	1.827.226
Total	7.488.598

221.02 Fondos de Terceros \$ 2.738.907 El saldo en esta cuenta al 31/12/2024 corresponde a aportes de terceros por proyectos FONDEVE pendientes de regularizar:

- **\$ 1.739.907** Pasaje Vicuña Mackenna N°592 (2004)
- **\$ 600.000** Pasaje Manuel Antonio Maira N°1011 (2004)
- **\$ 400.000** Pasaje Punta Arenas Altura N°0500 (2004)

221.07 Obligaciones por Aportes al Fondo Común Municipal \$ 24.233.574.563.-

Obligaciones por enterar al FCM correspondiente a ingresos por percibir, devengados y no pagados, enrolados con el respectivo cargo contable de Patentes Municipales y Permisos de Circulación y que no han sido pagados por los contribuyentes a la fecha de este Informe Financiero. En el mes de enero de 2025 se pagó al FCM un monto de \$506.406.564.- correspondiente a los ingresos percibidos por este concepto en el mes de diciembre de 2024, correspondiente a Permisos de Circulación, Patentes Municipales, Multas Tag, Multas Vías Exclusivas, Multas Restricción Vehicular y Multas Corredor Solo Buses.

221.08 Obligaciones con Registro de Multas de Tránsito \$ 10.438.677.- Saldo por ingresos correspondiente al mes de diciembre 2024, por arancel del Registro de Multas de Tránsito, pagado en enero del 2025.-

221.09 Obligaciones por recaudación de Multas de otras Municipalidades TAG \$ 5.747.586.- Saldo por ingresos correspondiente al mes de diciembre 2024 por Arancel Multas TAG, pagado en enero del año 2025.-

NOTA 34: ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Complementa Nota 34 del Anexo N°1 Notas a los Estados Financieros

PATRIMONIO							
31101	Patrimonio Institucional	0	39.959.853.256	0	169.177.852	0	40.129.031.108
31102	Resultados Acumulados	0	69.061.702.590	508.332.011	10.254.858.075	0	78.808.228.654
31103	Resultado del Ejercicio	0	10.171.726.369	10.171.726.369	0	0	0
31105	Ajustes de Primera Adopción	7.537.284.356	0	0	0	7.537.284.356	0

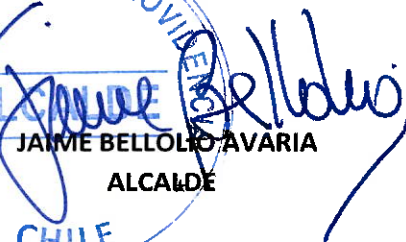
Los cambios entre los montos del Patrimonio Inicial \$ 111.119.907.713 y el Patrimonio Final \$ 119.312.873.809 se explican principalmente por lo siguiente:

- Ajustes por Correcciones de Errores Contables de año anteriores: disminución por un monto de \$1.900.248.316
- Resultado del Ejercicio: aumento por \$7.912.898.403
- 311.01 Patrimonio Institucional Aumento por Adquisiciones de Bienes Inventariables, correspondientes a Fondos de Terceros \$ 169.177.852.-
 - Saldo Final Del Patrimonio Neto del Balance General
 - Patrimonio Final del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Cuentas		2024/Trim. 4
TOTAL PASIVO		41.259.397.394
PATRIMONIO NETO		119.312.873.809
PATRIMONIO DEL ESTADO		
Patrimonio Institucional	40.129.031.108	
Resultados Acumulados	78.808.228.654	
Resultado del Ejercicio	7.912.898.403	
Ajustes de Primera Adopción	-7.537.284.356	
Otros Efectos Patrimoniales	0	
INTERESES MINORITARIOS		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		160.572.271.203

Se cumple validación del Patrimonio Neto. ✓


PILAR FAHRENKROG PODLECH
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS (S)


JAIME BELLOLIO AVARIA
ALCALDE

MCP
31.03.2025