

Notas a los Estados Financieros Año 2018

DAC. N° 98/2019 de fecha 22/02/2019 de la CGR

Departamento de Administración y Finanzas Abril 2019



La información financiera para la construcción de las presentes notas explicativas corresponde a la administración presupuestaria y contable dependiente del Departamento de Administración y Finanzas del Consejo de Defensa del Estado (Partida 08 Capítulo 30 Programa 01 Ley de Presupuestos Vigente).

Los estados financieros solicitados en este Oficio, fueron preparados por el CDE en base a las operaciones registradas durante la ejecución del ejercicio contable año 2018, esto es, desde enero a diciembre de dicho año. Por último, señalar que estas notas explicativas forman parte de los estados financieros que se obtuvieron desde Sigfe y cuyo objetivo es proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los estados financieros, las bases de medición y las normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera de nuestro Consejo de Defensa del Estado.

Alcance de las Notas Explicativas

Las notas explicativas tienen por objeto proporcionar información adicional acerca de las partidas expresadas en los Estado Financieros, las bases de medición y las normas contables utilizadas, con el propósito de facilitar una mejor comprensión de la información financiera en su conjunto contenida en ellos.

NOTA 1: Naturaleza de la Operación

El Consejo de Defensa del Estado es un Servicio Público descentralizado, dotado de personalidad jurídica y sujeto a la supervigilancia del Presidente de la República. Su estatuto orgánico se encuentra establecido por el DFL N°1 del 28 de julio de 1993, del Ministerio de Hacienda, publicado en el Diario Oficial de 7 de agosto de 1993. Al CDE le corresponde defender, representar y asesorar judicial y extrajudicialmente al Estado, en materias de carácter patrimonial y no patrimonial a través del ejercicio de las acciones y defensas judiciales que correspondan, en beneficio de los intereses del Estado, y, además, ejercer su defensa judicial en materias medioambientales, procurando obtener la reparación de los daños ambientales y en los casos que proceda, la indemnización de los perjuicios causados por terceros. Además, otorga el servicio de mediación en salud establecido en la Ley N°19.966 a usuarios y prestadores del sistema público de salud.



Las principales actividades del Consejo son las siguientes:

- 1.- La defensa del Fisco en todos los juicios y en los actos no contenciosos de cualquier naturaleza, sin perjuicio de la que corresponda, de acuerdo con la ley, a los abogados de otros servicios públicos.
- 2.- La defensa del Estado en los juicios que afecten a bienes nacionales de uso público, cuando la defensa de estos bienes no corresponda a otros organismos. Le corresponderá también, el examen legal de los títulos de las propiedades fiscales, sin perjuicio de las atribuciones que corresponden al Ministerio de Bienes Nacionales.
- 3.- La defensa en los juicios en que tengan algún interés los servicios de la administración descentralizada del Estado o las entidades privadas en que el Estado tenga aporte o participación mayoritarios, siempre que el respectivo servicio jurídico no esté en condiciones de asumir convenientemente tal función, circunstancia que en cada caso calificará el Consejo.
- 4.- Ejercer la acción penal, tratándose de delitos que pudieren acarrear perjuicios económicos para el Fisco u organismos del Estado. El Consejo ejercerá la acción penal tratándose, especialmente, de delitos tales como malversación o defraudación de caudales públicos y aquellos que importen sustracción, pérdida o fraude de fondos del Fisco, organismos del Estado o de las entidades de derecho privado a las que el Estado o sus instituciones hagan aportes o subvenciones o en las cuales tengan participación mayoritaria o igualitaria.
- 5.- Ejercer la acción penal, tratándose de delitos cometidos en el desempeño de sus funciones o empleos por funcionarios públicos o empleados de organismos del Estado, de la Administración del Estado, de los gobiernos regionales, de las municipalidades, o de las instituciones o servicios descentralizados funcional o territorialmente. El Consejo ejercerá la acción penal tratándose, especialmente, de delitos tales como cohecho, soborno y negociación incompatible.
- 6.- La supervigilancia de la conducción de la defensa de los procesos a cargo de los servicios públicos de la Administración del Estado, de los gobiernos regionales, de las municipalidades, de las instituciones o servicios descentralizados territorial o funcionalmente y de las entidades de derecho privado en que el Estado o sus instituciones tengan aportes o participación mayoritarios o igualitarios, por acuerdo del Consejo.
- 7.- La defensa en los recursos de protección que se interpongan en contra del Estado, los gobiernos regionales, las municipalidades, los servicios públicos centralizados, las instituciones o servicios descentralizados territorial o funcionalmente y las entidades de derecho privado en que el Estado o sus instituciones tengan aportes o participación mayoritarios o igualitarios, cuando así lo acuerde el Consejo. Asimismo, podrá acordar



asumir la defensa de los agentes públicos o empleados en contra de los cuales se interponga el recurso de protección o hacerse parte en dichos recursos, en representación del Estado o de la institución a quien representa o donde presta sus servicios el funcionario o empleado recurrido, siempre que así lo acuerde el Consejo por estimarlo conveniente para el interés o el prestigio del Estado.

- 8.- La representación del Estado en todos los asuntos judiciales de naturaleza contencioso administrativa en que la acción entablada tenga por objeto la anulación de un acto administrativo, cuando así lo acuerde el Consejo.
- 9.- El ejercicio de la acción civil que nazca de los delitos en que el Consejo haya sostenido la acción penal, cuando ello sea conveniente para el interés del Estado.
- 10.- La expedición de dictámenes que el Presidente de la República o los Ministros de Estado soliciten sobre materias jurídicas determinadas.
- 11.- La refrendación previa de los contratos que proyecte celebrar el Fisco, siempre que sea necesaria a juicio del Ministro del ramo, atendido su monto y naturaleza.

NOTA 2: Resumen de Normas Contables Aplicadas.

2.1 Periodo Contable-Bases de Preparación.

Los Estados Financieros cubren periodos de 12 meses comprendidos entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2018, los cuales han sido preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Chile, emitidos por el Colegio de Contadores A.G. y a la doctrina impartida por la Contraloría General de la República, de acuerdo con los oficios circulares CGR Nos. 54.900 y 60.820, de 2006 y 2005, respectivamente, Resolución Nº 16 de Contraloría General de la República y Ord Nº 5450 de 22 de febrero de 2018 de Contraloría General de la República.

2.2 Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables.

Naturaleza del cambio en la política contable o de una estimación contable. A contar del ejercicio 2018 se han reconocidos en base devengada los ingresos correspondientes a la cuenta No. 46101 "Recuperación y Reembolsos por Licencias Médicas".

2.3 Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

Corresponde a: Pagos en Exceso, Otros Anticipos, Anticipos Previsionales y Anticipos a Proveedores. Sus valores están expresados al valor de cierre del ejercicio.



2.4 Cuentas por Cobrar con Contraprestación.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta movimientos de Cuentas por Cobrar con Contraprestación, para el periodo 2018.

2.5 Cuentas por Cobrar sin Contraprestación.

Corresponde a ingresos de licencias médicas del personal que se encuentran en procesos de pago, provenientes de Isapres, seguros médicos, Comisión Médica Preventiva e Invalidez (Compin) u otras entidades de salud que reembolsan los días no trabajados de los empleados del CDE. Dicho monto se regulariza con los depósitos recibidos en el banco en fechas posteriores al cierre del ejercicio 2018. Los valores de dichas licencias son calculados de acuerdo a los días de ausencia, siendo el Subdepartamento de Recursos Humanos quienes llevan el control por cada funcionario.

2.6 Inversiones Financieras del Activo Corriente y No Corriente.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Inversiones Financieras del Activo Corriente y No Corriente, para el periodo 2018.

2.7 Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado (Activo Corriente y No Corriente).

Se presentan registro por Deudores Varios, cuenta No. 12101 "Deudores" por concepto de cuentas por cobrar por rechazo de licencias médicas.

2.8 Existencias.

Se registran a valor de compra y corresponde a vales de combustible para los vehículos de la Institución.

2.9 Bienes de Uso.

Los bienes del activo fijo se presentan valorizados a su costo de adquisición de acuerdo a las normas establecidas en el capítulo II del oficio CGR Nº 60.820 de 2005 y Resolución Nº 16 de Contraloría General de la República. Para la depreciación se utilizado el método lineal y la tabla de vida útil establecida en la Res. No. 16, página 42-43. Las bajas de bienes se contabilizaron a valor libro. No se registraron erogaciones capitalizables. La entidad no ha desarrollado criterios para los activos generadores y no generadores de efectivos.



2.10 Activos Intangibles.

La valorización de bienes intangibles se registra a valores de cierre, contando con respaldo técnico elaborado por el área de Informática al cierre del año 2017. Se utiliza método de amortización lineal, con vida útil finita de cinco años.

2.11 Propiedades de Inversión.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Propiedades de Inversión, para el periodo 2018.

2.12 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos, para el periodo 2018.

2.13 Deuda Pública Interna y externa.

No se presentan registros en el año 2018. En relación al año 2017, correspondió a préstamo tomado con el Banco Interamericano de Desarrollo, contrato de préstamo N°2538/OC-CH, para financiar Programa de Modernización Institucional (PMI).

2.14 Cuentas por Pagar con Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar.

Corresponde a los Bienes, Servicios y Adquisición de Activos no Financieros, que a final del periodo quedaron devengados y no pagados. Las cuentas por pagar con contraprestación, son reconocidas al momento de su aprobación para pago, es decir, cuando el documento, ya sea factura, boleta, recibo u otro, es validado por una Unidad conforme a lo recibido y adquirido de acuerdo a las órdenes de compras o contratos. Dichos valores son registrados según lo que indique el documento de cobro en la fecha y periodo en que llegue dicha aprobación.

2.15 Cuentas por Pagar sin Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras cuentas por Pagar.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta registros en Cuentas por Pagar sin Contraprestación, para el periodo 2018.



2.16 Provisiones.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Provisiones, para el periodo 2018.

2.17 Obligaciones por Beneficios a los Empleados.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta registros de Obligaciones por Beneficios a los Empleados, para el periodo 2018.

2.18 Arrendamientos.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Arriendos Financieros y no adquirió la calidad de Arrendador, para el periodo 2018.

2.19 Activos y Pasivos por Concesiones.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Activos y Pasivos por Concesiones, para el periodo 2018.

2.20 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Activos Contingentes y Pasivos Contingentes, para el periodo 2018.

2.21 Estado de Situación Presupuestaria - Ingresos y Gastos.

Los ingresos y gastos se reconocen sobre base devengada y se ejecutan en la medida que se hagan efectivos tanto ingresos como gastos. En el caso de los gastos en personal Subtitulo 21 el reconocimiento del gasto se realiza en base devengada y percibida.

2.22 Estado de Resultados.

Rigen mismas bases de las señaladas en el punto 2.21.

2.23 Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

Rigen mismas bases de las señaladas en el punto 2.21.



2.24 Errores.

No se registran errores de períodos anteriores.

2.25 Ajustes de primera adopción.

Durante el año 2018 no se presentaron ajustes de primera adopción. Durante el año 2017 el ajuste de primera adopción fue informado a Contraloría General de la República por oficio Nº 5150, de fecha 28/12/2017 y aprobado por Ord nº12397 de 2017 Contraloría general de la Republica.

2.26 Agricultura.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta reconocimiento de los bienes biológicos, para el periodo 2018.

2.27 Transferencias, Impuestos y Multas.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Transferencias, Impuestos y Multas, para el periodo 2018.

2.28 Efecto de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda, para el periodo 2018.

2.29 Información Financiera por Segmentos.

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Información Financiera por Segmentos, para el periodo 2018.

Nota 3: Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables.

a) Cambios en Políticas

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Cambio de Políticas, para el periodo 2018.

b) Cambio en Estimaciones Contables

El Consejo de Defensa del Estado no presenta Cambio de Estimaciones Contables, para el periodo 2018.

Nota 4: Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

a) Anticipos de Fondos:

Cuenta Nivel 1 (114 + Anticipos y Aplicación de fondos).

	44.	1.000	31-12-201	8, en M\$ (miles	de pesos)	31-12-2017	, en M\$ (miles c	le pesos)
N°	Rut	Nom bre	Delaño	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61963000-9	SEGUNDO JUZGADO CIVIL PUERTO MONTT		6.250	6.250		6.250	6.250
2	17325596-9	MILENA OSORIO SAN MARTIN	1.729		1.729			
3	60306041-5	PRIMER JUZGADO CIVIL DE PUENTEALTO	1.250		1.250			
4	6217288-6	HERNA VILLAGRAN PINOCHET		1.239	1.239		1.239	1.239
5	60305002-9	4 JUZGADO CIVIL DE VALPARAISO		1.000	1.000		1.000	1.000
6	60306041-5	PRIMER JUZGADO CIVIL DE PUENTEALTO		900	900		900	900
7	16447154-3	HECTOR CORREA		839	839		839	839
8	10488137-8	CARLOS FRIAS TAPIA		800	800		800	800
9	13903936-K	DANIELA PEREZ GONZALEZ		758	758		758	758
10	17086452-2	MARIA WEISS SOTOMAYOR	746		746			
Resto de Deu	idores		1.140	6,447	7.587	2621	5.553	8.17
OTAL			4,864	18.233	23.097	2.621	17.339	19.96

El número de deudores asciende a 50 entre personas naturales y tribunales por concepto de administración de pagos a peritos y trámites legales.

b) Depósitos de Terceros:

Cuenta Nivel 1 (214 + Deposito de Terceros).

		1	31-12-2018	3, en M\$ (miles	de pesos) [31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nom bre	Delaño	De años anteriores	Subtotales	Delaño	De años anteriores	Subtotal
1	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	2.110		2.110	2.120		2.120
2	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	1.709		1.709	2.109		2.109
3	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	916		916	1.864	7000	1.864
4	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	800		800	817		817
5	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	480		480	530		530
6	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	381		381	509		509
7	61006000-5	Consejo de Defensa dei Estado	311		311	389		389
8	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	270		270	245		245
9	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	260		260	178		178
10	61006000-5	Consejo de Defensa del Estado	235		235	147		147
lesto de Acı	eedores		333		333	211		211
OTAL			7.805		7.805	9.119		9,119

En esta cuenta recaudación de terceros pendientes de aplicación son 12 acreedores.

Nota 5: Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 6: Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

a) Deudor	es Presupues	starios		An Art Art Art and Art and Art Art Art Art Art and Art are and a state of the Art	**************************************
i		31-	12-2018, en M\$	(miles de peso	os)
Código	Denominación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11508	Cx C- Otros ingresos Corrientes		172.459		172.459
TOTAL		0	172.459	0	172.459
		31-	12-2017, en M\$	(miles de peso	os)
Código	Denominación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11508	Cx C- Otros ingresos Corrientes			8.617	8.617
TOTAL		0	0	8.617	8.617
b) Otras C	uentas por C	obrar sin Co	ontraprestac	ión	
			12-2018, en M\$	***************************************	os)
Código	Denominación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
				***************************************	WITCHARD MARKET HARACTER TO THE TOTAL TOTAL TO THE TOTAL
TOTAL		О	0	0	0
		31-	12-2017, en M \$	(miles de peso	os)
Código	Denominación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
CONTRACTOR MANAGEMENT AND ALL LABOR			***************************************		THE RESIDENCE AND A SECURE OF THE PROPERTY OF
TOTAL		0	0	0	(

Nota 7: Inversiones Financieras del Activo Corriente.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 8: Préstamos (Activo Corriente y No Corriente).

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 9: Deudores Varios del Activo Corriente.

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores	10.752	10.752
TOTAL	10.752	10.752

b) Deudores por Transferencias Reintegrables.

Cuenta (12101 + Deudores).

			31-12-201	B, en M\$ (miles	de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Delaño	De años anteriores	Subtotales	Delaño	De años anteriores	Subtotal
1	14427912-3	DANIEL ZUÑIGA CORREA		2.881	2.881		2.881	2.881
2	15438663-7	EDUARDO COLICHEO MUÑOZ		147	147		147	147
3	9878625-2	EDUARDO LEAL ZAMORANO		7.724	7.724		7.724	7.724
Resto D	eudores							
TOTAL	e.		***************************************	10.752	10.752		10.752	10.752

Corresponden a tres deudores, referidos a reducción de licencias médicas aplicados a estos ex funcionarios del CDE.

Nota 10: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 11: Existencias.

Clase de Existencia	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias	11.140	0
Existencias en Tránsito		
Productos en Proceso		
Deterioro	***************************************	www.www.apr.co.even.br.m.piishi-i-ini mid-i-i5994-599/900
TOTAL	11.140	0
	ERECTOR (ALCOHOL)	entants H. Hillish (H. Medien e. Gringle) (20) Ary (1-4) (1-4) (1-4) (1-4)
Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta	general and a second a second and a second and a second and a second and a second a	THE SECRETARY STATE AND SECRETARY OF CONTROL AND SECRETARY AND SECRETARY ASSESSMENT AND ASSESSMENT AND SECRETARY ASSESSMENT ASSESSME
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio		

Corresponde a combustibles para vehículos de la institución.

Nota 12: Inversiones Financieras del Activo No Corriente.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 13: Deudores Varios del Activo No Corriente.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 14: Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 15: Bienes de Uso.

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

	3	1-12-2018, en M\$ ((miles de pesos)	7,10	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos	145.052			145.052	175.541		***************************************	175.541
Edificaciones Institucionales	2.390.392	(268.928)		2.121.464	2.527.428	(249.143)		2.278.285
Infraestructura Pública						*****		
Bienes de Uso en Leasing				***************************************			*****	——————————————————————————————————————
Bienes Concesionados							***************************************	
Bienes de Uso en Curso							***************************************	
Otros Bienes de Uso	2.624.429	(1.964.796)		659.633	2.351.103	(1.676.101)		675.002
TOTAL	5.159.873	(2.233.724)	0	2.926.149	5.054.072	(1.925.244)	o	3.128.828

b) Movimiento de los Bienes de Uso.

Concepto	Terrenos	Edificaciones	Infraestructura	Bienes de	Bienes	Bienes	Otros Bienes	
Concepto	rerrenos	Institucionales	Pública	Uso en Leasing	Concesionado s	en curso	de Uso	Total
Saldo al 1/1/2018	175.541	2.527.428				······	2.361.785	5.064.754
Adiciones						***************************************	276.456	276.456
Retiros/bajas	(30.489)	(137.036)					(13.812)	(181.337)
Ajustes								0
Traspasos				***************************************				0
Saldo bruto 31/12/18	145.052	2.390.392				0	2.624.429	5.159.873
Depreciación del ejercicio		(28.080)					(296,875)	(324.955)
Ajustes	***************************************	20.555		***************************************			12.010	32.565
Depreciaciones Acumuladas		(261.403)				***************************************	(1.679,931)	(1.941.334)
Total Depreciación Acumulada		(268.928)		AND THE PROPERTY OF THE PROPER		C	(1.964.796)	(2.233.724)
Deterioro del ejercicio				***************************************				0
Ajustes								0
Deterioros Acumulados								0
Total Deterioro Acumulado								0
Saldo neto al 31/12/18	145.052	2.121.464					659.633	2.926.149
C	T	Edificaciones	Infraestructura	Bienes de	Bienes	Bienes	Otros Bienes	
Concepto	Terrenos	Institucionales	Pública	Uso en Leasino	Concesionado s	en curso	de Uso	Total
Saldo al 1/1/2017	175.541	2.092.857			7		2.489.569	4.757.967
Adiciones		434.571					125.913	560.484
Retiros/bajas			***************************************				(264.380)	(264.380)
Ajustes								0
Traspasos				***************************************			İ	0
Saldo bruto 31/12/17	175.541	2.527.428					2.351.102	5.054.071
Depreciación del ejercicio	***************************************	29.793				***************************************	350.378	380.171
Ajustes	```````````````````	(12.261)				***************************************	(260.052)	(272.313)
Depreciaciones Acumuladas	·*************************************	231.611				***************************************	1.585.776	1.817.387
Total Depreciación Acumulada		249.143	***************************************				1.676.102	1.925.245
Deterioro del ejercicio						***************************************	***************************************	0
Ajustes								0
Deterioros Acumulados			***************************************					O
Total Deterioro Acumulado								0
Saldo neto al 31/12/17	175.541	2.278.285					675.000	3.128.826

c) Bienes de Uso en Curso.

No se presentaron movimientos de Bienes de Uso en Curso.

d) Otros Bienes de Uso.

	3	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	
Vehículos (14105)	204.246	(85.120)		119.126	204.246	(55.942)		148.30	
Máquinas y Equípos (14102, 14104, 14112)	155.683	(103.788)	***************************************	51.895	154.362	(92.524)		61.83	
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	2.101.902	(1.696.368)		405.534	1.795.753	(1.441.213)		354.54	
Muebles y Enseres (14106)	131.362	(74.851)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	56.511	165.506	(82.067)	235013 1334 3334 130(MM)M(M)M(M)M(M)	83,43	
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)			THE RESERVE OF THE PERSON OF T	0			**************************************		
Otros Bienes (14110, 14113, 14199, 146)	31.237	(4.669)		26.568	31.237	(4.356)		26.88	
TOTAL	2.624.430	(1.964.796)		659.634	2.351.104	(1.676.102)	0	675.002	

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso.

Concepto		18, en M\$ le pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
in the second se	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro	
Bienes entregados comodato	1	26.568	1	26.881	
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	3.756	4	3.753	4	
Bienes retirado de su uso activo	Service and the service and th		A		
Bienes sujetos a compromisos de adquisición	Commence of the commence of th	The state of the s			
TOTAL	3.757	26.572	3.754	26.885	

f) Deterioro de Bienes de Uso.

No se presentaron movimientos por deterioro de Bienes de Uso.

Nota 16: Bienes Intangibles.

a) Saldo vigente de cada cuenta nivel 1:

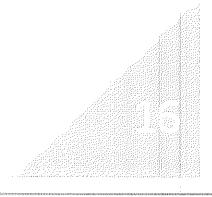
uit.	31-12-2018, en M\$	(miles de pes	os)		
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	167.249	(54.641)		112.608
15102	Sistemas de Información	620.925	(246.999)		373.926
15103	Páginas W⊞	46.528	(9.306)		37.222
TOTAL		834.702	(310.946)		523.756
**************************************	31-12-2017, en M\$	(miles de pes	os)		
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	168.693	(21.769)		146.924
15102	Sistemas de Información	540.140	(163.872)		376.268
15103	Páginas W⊞	46.528	0	*******	46.528
TOTAL		755.361	(185.641)	***************************************	569.720

b) Información de intangibles con vida útil indefinida:

No existen bienes intangibles con vida útil indefinida.

c) Otra información relevante de los Activos Intangibles:

No existen información solicitada.



d) Movimientos de los Bienes Intangibles

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Saldo al 1/1/2018	753.917	305.841
Incrementos		
Desarrollo interno	80.785	409.892
Adquiridos por separado		39.628
Saldo bruto 31/12/18	834.702	755.361
Amortización del ejercicio	(125.883)	(52.827)
Ajustes		
Amortizaciones Acumuladas	(185.063)	(132.814)
Total Amortización Acumulada	(310.946)	(185.641)
Deterioro del ejercicio	A second	
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado		
Saldo neto al 31/12/18	523.756	569.720

Nota 17: Propiedades de Inversión.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 18: Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 19: Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente).

a) Deuda Pública Interna.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

b) Deuda Pública Externa

		31-12	-2018, en M\$ (mil	es de pesos)			
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
10			A CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR				
Resto Acree	dores						***************************************
TOTAL	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	***************************************					***************************************
						·	
		31-12	-2017, en M\$ (mil	es de pesos)		**************************************	······································
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1	Empréstitos organismos internacionales		APPEN IS HANDEN HAND TO A MAN TO STANK A COLD HOLD		116		116
10							***************************************
Resto Acree	dores						***************************************
TOTAL	TOTAL				116		116

Corresponde diferencia en pago de pasajes programa de modernización institucional, situación que fue regularizada por ingreso del monto en arcas fiscales

Nota 20: Cuentas por Pagar con Contraprestación.

a) Acreedores Presupuestarios.

		31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Código	De nom inación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	
21522	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo	27.871			27.871	
21529	Cuentas por Pagar - Adquisición de Activos no Financieros	245.163			245.163	
TOTAL		273.034			273.034	
		31-	12-2017, en M\$	(miles de pes	os)	
Código	De nom inación	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	
21522	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo	105.514			105.514	
21529	Cuentas por Pagar - Adquisición de Activos no Financieros	58.051	7 C C C C C C C C C C C C C C C C C C C	THE PROPERTY OF THE PROPERTY O	58.051	
TOTAL		163.565			163.565	

b) Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 21: Cuentas por Pagar sin Contraprestación.

a) Acreedores Presupuestarios.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

b) Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación.

Durante el año 2018, esta cuenta no presenta movimientos.

Nota 22: Otros Pasivos.

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)		
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	3.769	
Acreedores (22101)		
VA-Débito Fiscal (22103)	******	
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	(2.816)	(15.007)
TOTAL	953	(15.007)

b) Ingresos Anticipados

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

c) Acreedores por Transferencias Reintegrables

Cuenta (221 Cuentas por pagar)

		account of the same of the sam	31-12-2018,	en M\$ (miles	de pesos)
N°	Rut	Nombre	Delaño	De años anteriores	Subtotal
1	60805000-0	Tesoreria general de la republica	3.769	The second secon	3.769
10					
Resto Acreedores					
TOTAL			3.769		3.769
			31-12-2017,	, en M\$ (miles	de pesos)
№	Rut	Nombre	Delaño	De años anteriores	Subtotal
1	- The second				A PROPERTY OF THE PARTY OF THE
10					,
Resto Acreedores		***************************************			
TOTAL					***************************************

Corresponde a otras obligaciones financieras y cheques caducados



Nota 23: Provisiones.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 24: Obligaciones por Beneficios a los Empleados.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 25: Arrendamientos.

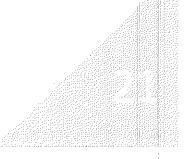
Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 26: Pasivos por Concesiones.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 27: Activos y Pasivos Contingentes.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.



Nota 28: Estado de Situación Presupuestaria.

a) Ingreso.

	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Subtitulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$		
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	157.322	157.321	1		
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	380.848	636.998	-256.150		
09	APORTE FISCAL	24.405.124	24.036.915	368.209		
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	176.300	180.624	-4.324		
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	8.617	8.617	0		
15	SALDO INICIAL DE CAJA	278.739	0	278.739		
TOTALES		25.406.950	25.020.475	386.475		

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)					
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$	
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	35.041	35.040	1	
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	371.197	609.901	-238.704	
09	APORTE FISCAL	24.360.085	23.774.980	585.105	
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10.064	16.636	-6.572	
14	ENDEUDAMIENTO	115.533	116.444	-911	
15	SALDO INICIAL DE CAJA	327.561		327.561	
TOTALES		25.219.481	24.553.001	666.480	

b) Gasto.

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$	
21	GASTOS EN PERSONAL	21.695.414	21.596.409	99.005	
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.151.041	2.146.500	4.541	
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	640.891	640.891	0	
25	INTEGROS AL FISCO	1.885	1.884	1	
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	32.358	32.358	0	
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	574.438	572.535	1.903	
34	SERVICIO DE LA DEUDA	163.565	163.497	68	
35	SALDO FINAL DE CAJA	147.358	0	147.358	
TOTALES		25.406.950	25.154.074	252.876	

	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)						
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$			
21	GASTOS EN PERSONAL	20.864.751	20.838.147	26.604			
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.276.760	2.237.160	39.600			
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	128.294	128.293	1			
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0			
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	535.989	527.375	8.614			
31	INICIATIVAS DE INVERSION	279.587	279.587	0			
34	SERVICIO DE LA DEUDA	1.134.100	1.008.790	125.310			
TOTALES		25.219.481	25.019.352	200.129			

Nota 29: Estado de Resultados - Gastos en Personal.

Cuentas	Variaciones del período 2018 en M\$ (miles de pesos)	Variaciones del período 2017 en M\$
Personal de Planta	8.629.681	(miles de pesos) 8.673.572
Personal a Contrata	12.507.350	11.546.871
Personal a Honorarios	378.293	521.724
Otros Gastos en Personal	81.085	95.980
TOTAL	21.596.409	20.838.147

Nota 30: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

Durante el año 2017 los aumentos de patrimonio fueron la suma de ajustes provenientes de regularización de activos intangibles, regularización de depreciación acumulada de inmuebles, ajuste por deuda flotante no ejecutada por variación de tipo de cambio durante el año 2016 por un total de M\$ 379.262, impactando la cuenta 31102 Resultados Acumulados lo que corresponde a un aumento de patrimonio, por otro lado, se incorporó el resultado del ejercicio del año anterior (2016) M\$ 39.874 siendo una disminución de patrimonio. Finalmente, la partida más importante que afecto el patrimonio correspondió al resultado del ejercicio 2017 y que ascendió a M\$ 426.507.

En el año 2018 el aumento de patrimonio corresponde a la incorporación del resultado del ejercicio del año anterior (2017) M\$ 426.507 la que impacta la cuenta 31102 Resultados Acumulados. La disminución de patrimonio se muestra en el resultado negativo del ejercicio 2018 y que ascendió a M\$ 210.571.

Nota 31: Información a Revelar Sobre Partes Relacionadas.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 32: Errores.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 33: Ajuste de Primera Adopción.

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	N°/año Oficio CGR aprueba ajuste			
14901	(12.261)	12396/2017			
31102	12.261	12396/2017			
TOTAL	0				

31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)						
Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	N°/año Oficio CGR aprueba ajuste				
15101	61.782	12396/2017				
15102	218.788	12396/2017				
15103	46.528	12396/2017				
14901	12.261	12396/2017				
31102	(339.359)	12396/2017				
TOTAL	0					

Nota 34: Agricultura.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 35: Transferencias, Impuestos y Multas.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 36: Ingresos de Transacciones con Contraprestación.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 37: Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera.

Durante el año 2018, no tenemos movimientos en este rubro.

Nota 38: Estados Financieros Consolidados y Separados.

Durante el año 2018, no aplica a este servicio.

Nota 39: Información Financiera por Segmentos.

Durante el año 2018, no aplica a este servicio.

Nota 40: Hechos Ocurridos Después de la Fecha de Presentación.

Durante el año 2018, no aplica a este servicio.

FECHA: 25-04-2018

CONTADOR GENERAL PRESIDENTE JEFE DE CHILE SERVICIO