

Notas: Ejercicio: 2023 - Partida: 08 Ministerio de Hacienda - Capitulo: 30 Consejo de Defensa del Estado

Ejercicio: 2023
Partida: 08 Ministerio de Hacienda
Capitulo: 30 Consejo de Defensa del Estado

NOTA N° 1

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"

A B C D E F G H I J K L M N O

NOTA N° 2

Nota 2. Resumen de Normas, Políticas y Estimaciones Contables. 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 2023, 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 N°16 de Contraloría General de la República y Oficio N°12.817 de Diciembre de 2023 de Contraloría General de la República. 2.2. Anticipos de Fondos Corresponde a: Pagos en Exceso, Otros Anticipos, Anticipos Previsionales y Anticipos a Proveedores. Sus valores están expresados al valor de cierre del ejercicio. 2.3. Cuentas por Cobrar con Contraprestación El Consejo de Defensa del Estado solo presenta movimientos de Cuentas por Cobrar con Contraprestación en la cuenta 11512 Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos y corresponden a ingresos de licencias médicas del personal que se encuentran en procesos de pago que se encuentran devengados del año anterior. 2.4. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación Corresponde a ingresos de licencias médicas del personal que se encuentran en proceso 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 2023. Los valores de dichas licencias son calculados de acuerdo a los días de ausencia, siendo el Subdepartamento de Recursos Humanos quien lleva el control por cada funcionario. 2.5. Inversiones Financieras El Consejo de Defensa del Estado no presenta Inversiones Financieras del Activo Corriente y No Corriente, para el periodo 2023. 2.6. Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado Se presentan registro por Deudores Varios, cuenta No. 12101 "Deudores" por concepto de cuentas por cobrar por rechazo de licencias médicas. 2.7. Existencias Se registran a valor de compra y corresponde a vales de combustible para los vehículos de la Institución. 2.8. 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 N° 60.820 de 2005 y Resolución N° 16 de Contraloría General de la República. Para la depreciación se ha 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 solo cuenta con activos no generadores de efectivo y aplica criterio de observación funcional para su valorización. 2.9. Activos Intangibles La valorización de bienes intangibles se registra a valores de cierre. Se utiliza método de amortización lineal. 2.10. Propiedades de Inversión El Consejo de Defensa del Estado no presenta Propiedades de Inversión, para el periodo 2023. 2.11. Agricultura El Consejo de Defensa del Estado no presenta reconocimiento de bienes biológicos, para el periodo 2023. 2.12. Detrimento No aplica. 2.13. Depósitos de Terceros No aplica. 2.14. Deuda Pública Interna y Externa No se presentan registros en el año 2023. 2.15. 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. 2.16. 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 2023. 2.17. Provisiones El Consejo de Defensa del Estado no presenta Provisiones, para el periodo 2023. 2.18. Beneficios a los Empleados El Consejo de Defensa del Estado no presenta registros de Obligaciones por Beneficios a los Empleados, para el periodo 2023. 2.19. Arrendamientos El Consejo de Defensa del Estado no presenta Arriendos Financieros y no adquirió la calidad de Arrendador, para el periodo 2023. 2.20. Concesiones El Consejo de Defensa del Estado no presenta Activos y Pasivos por Concesiones, para el periodo 2023. 2.21. Activos Contingentes y Pasivos Contingentes No aplica. 2.22. Ingresos de Transacciones con Contraprestación No aplica. 2.23. Transferencias, Impuestos y Multas El Consejo de Defensa del Estado presenta Transferencias, principalmente, por aporte fiscal, para el periodo 2023. 2.24. Efecto de las Variaciones en los tipos de Cambio de la Moneda Extranjera No aplica. 2.25. Errores No se registran errores de periodos anteriores. 2.26. Información Financiera por Segmentos (No aplicable para el ejercicio 2023) El Consejo de Defensa del Estado no presenta Información Financiera por Segmentos, para el periodo 2023. 2.27. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos El Consejo de Defensa del Estado no presenta Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos, para el periodo 2023. 2.28. Ingresos y Gastos Presupuestarios Se aplican principios de reconocimiento de ingresos y gastos devengados. 2.29. Ingresos y Gastos Patrimoniales Se aplican principios de reconocimiento de ingresos y gastos devengados. 2.30. Patrimonio Neto Se aplican principios de contabilidad de general aceptación y normas de CGR. .

A B C D E F G H I J K L M N O

NOTA N° 3

Nota 3. Cambios en Políticas y Estimaciones Contables. a) Cambios en Políticas Contables. El Consejo de Defensa del Estado no presenta Cambio de Políticas, para el periodo 2023. b) Cambios en Estimaciones Contables. El Consejo de Defensa del Estado no presenta Cambio de Estimaciones Contables, para el periodo 2023. c) Información adicional. El Consejo de Defensa del Estado no presenta Información adicional, para el periodo 2023.

A B C D E F G H I J K L M N O

NOTA N° 4

Nota 4. Recursos Disponibles. e) Información Adicional. Cuenta contable 1140302 "Anticipos por Consignaciones": 1.- Segundo Juzgado de Letras de Talca: Folio contable 10399/2023, Consignación Causa ROL C-1207-2020 según Res. Ex. 504, por un monto de M\$ 4.400.-2.- Segundo Juzgado Civil de Temuco: Folio contable 5995/2023, Consignación de fondos en causa ROL C-3209-2020 según Res. Ex. 333, por la suma de M\$ 1.696.-

A B C D E F G H I J K L M N O

a) Disponibilidad en Moneda Nacional

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2023	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	31-12-2023 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
11102	Banco Estado	4	4	104.684	328.984
11103	Banco del Sistema Financiero	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
Total					

b) Disponibilidad en Moneda Extranjera

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2023	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	31-12-2023 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)
11201	Caja	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
11202	Banco Estado	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
11203	Banco del sistema Financiero	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
Total					

c) Anticipos de Fondos

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)

Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	1.150	379	1.529
11402	Anticipos a Contratistas			-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	250	6.209	6.459
11404	Garantías Otorgadas	10	49.678	49.688
11406	Anticipos Previsionales		960	960
11407	Cartas de Créditos			
11604	Fluctuación de Cambios			
TOTAL		1.410	57.226	58.636

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)

Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	900	250	1.150
11402	Anticipos a Contratistas			
11403	Anticipos a Rendir Cuenta		13.450	13.450
11404	Garantías Otorgadas	51.662		51.662
11406	Anticipos Previsionales		20.556	20.556
11407	Cartas de Créditos			
11604	Fluctuación de Cambios			
TOTAL		52.562	34.256	86.818

d) Detalle de cuentas de Anticipos de Fondos

31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)

	A	B	C	D	E	F	GHIJKLMNO
N°		Rut	Nombre	Total			
1		99012000-5	CIA DE SEGUROS DE VIDA CONSORCIO NACIONAL DE SEGUROS S A	49.678			
2		60308008-4	SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE TALCA	4.400			
3		60311015-3	SEGUNDO JUZGADO CIVIL DE TEMUCO	1.696			
Resto deudores				2.862			
TOTAL				58.636			

Cantidad total de
deudores 2023:

47

31-12-2022, en M\$
(miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	Total
1	60306007-5	7° JUZGADO CIVIL DE SANTIAGO	900
2	60313003-0	PRIMER JUZGADO DE LETRAS DE PUNTA ARENAS	250
Resto deudores			
TOTAL			1.150

Cantidad total de
deudores 2022:

2

NOTA N° 5

Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestaciones. b) Información adicional. La cuenta 11512 Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos, se compone de Licencias Médicas devengadas y no percibidas al 31/12/2023. Entre las principales entidades deudoras, se encuentran el Fondo Nacional de Salud con un monto de M\$163.230.- y la Subsecretaría de Salud Pública con M\$110.883.-

	A	B	C	D	E	F	GHIJKLMNO
--	---	---	---	---	---	---	-----------

a) Indicar los saldos vigentes y antigüedad de cada
cuenta nivel 1 según el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito				
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad				
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación				
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros				
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros				
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos			288.479	288.479
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL				288.479	288.479

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito				
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad				
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación				
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros				
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros				
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos			242.467	242.467

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento													
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868													
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios													

TOTAL

NOTA N° 6

Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
a) Indicar saldo vigente y antigüedad														
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)												
		Hasta 90 días		De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal								
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos													
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales													
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	44.945		101.629		146.574								
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	59.438		6.886		66.324								
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal													
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital													
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales													
TOTAL		104.383		108.515		212.898								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)												
		Hasta 90 días		De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal								
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos													
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales													
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	45.744		45.721		91.465								
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	55.566		1.281		56.847								
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal	47.275				47.275								
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital													
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales													
TOTAL		148.585		47.002		195.587								

NOTA N° 7

Nota 7. Inversiones Financieras. No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
NOTA N° 8														
Nota 8. Préstamos No aplica.														

NOTA N° 9

Nota 9. Deudores Varios. c) Información adicional. Cuenta Contable 11408 Otros Deudores Financieros: El saldo contable de M\$ 1.637.- corresponde al pago de servicios básicos del edificio ubicado en Agustinas N°1687. El Servicio hizo entrega del inmueble el 30-06-2021, sin embargo, el periodo de facturación fue hasta el 15-07-2021, por lo anterior, el propietario Sociedad de Ingeniería y Construcción Norte Sur Limitada no ha cumplido con el acuerdo de realizar la devolución de los 15 días pagados adicionalmente para regularizar el saldo. Cuenta Contable 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso: El saldo contable es de M\$ 11.827.- se compone, principalmente, por ajustes por pago en exceso de remuneraciones (rechazo licencias médicas, diferencia en el cálculo), realizados dentro del periodo 2023. Cuenta Contable 12101 Deudores: El saldo contable es de M\$ 24.201.- está compuesta, principalmente, de deudores por licencias médicas rechazadas, por pago en exceso de remuneraciones y por pago duplicado a proveedores, todos anteriores al ejercicio 2023.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
a) Deudores Varios Corrientes														
i. Indicar los saldos vigentes														
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)											
11408	Otros Deudores Financieros	1.637	1.638											
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	11.827	6.265											
11601	Documentos Protestados													

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
12101	Deudores	24.201	24.293											
12102	Documento por Cobrar													
12103	IVA-Crédito Fiscal													
12105	Pagos Provisionales Mensuales													
12106	Deudores por Transferencias Reintegrables													
TOTAL		37.665	32.196											

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601						
1210602						
1210603						
1210604						
1210605						
1210606						
1210699						
TOTALES						
31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)						

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
		Total			
1					
10					
Resto de deudores					
TOTAL					
31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
		Total			
1					
10					
Resto de Deudores					
TOTAL					

Descripción de los deudores

Cantidad total de deudores al 2022

iii. Deudores, Documentos por Cobrar, Documentos Protestados, Otros Deudores Financieros y Deudores pagados en Exceso.

Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408	1.637		1.637		1.638	1.638
11498	2.675	9.152	11.827	2.917	3.348	6.265
11601			-			
12101	17.022	7.179	24.201	11.953	12.340	24.293
12102			-			
TOTALES	21.334	16.331	37.665	14.870	17.326	32.196
31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)						

N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
		Total			
1	96800570-7	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A.	1.607		1.607
2	61808000-5	AGUAS ANDINAS S A	30		30
Resto de deudores			-		-
TOTAL			1.637		1.637
Cantidad total de deudores al 2023					

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
2														
31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)														
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total									
		Total												
1	61808000-5	AGUAS ANDINAS S A		1.608	1.608									
2	96800570-7	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A.		30	30									
Resto de deudores														
TOTAL														
Cantidad total de deudores al 2022														
2														
b) Deudores Varios No Corrientes														
i. Indicar los Saldos Vigentes según el siguiente detalle														

Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
12401	Deudores de Dudosa Recuperación							
12402	Deudores en Cobranza Judicial							
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM							
18101	Compensación de Acreedores CENABAST							
Totales								
Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Del año	Total	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Del año	Total
12401								
12402								
12107								
18101								
TOTALES								
31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)								

N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
		Total			
1					
10					
Resto de deudores					
TOTAL					
Cantidad total de deudores al 2023					
ii. Deudores de Incierta recuperación					
NOTA N° 10					
Nota 10. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros No aplica.					

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
a) Deterioro de Bienes Financieros Corrientes														
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)											
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar													
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras													
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos Corto Plazo													
TOTAL														
N° Cuenta	Saldo al 31-12-2022	Aumentos periodo 2023	Disminuciones periodo 2023	Saldo al 31-12-2023										
12601														
12602														
12603														

A	B	C	D	E	FGHIJKLMNO
TOTAL					
b) Deterioro de Bienes Financieros No Corrientes					
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación				
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos Largo Plazo				
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros				
TOTAL					
N° Cuenta	Saldo al 31-12-2022	Aumentos periodo 2023	Disminuciones periodo 2023	Saldo al 31-12-2023	
12604					
12605					
12699					
TOTAL					

c) Información adicional

NOTA N° 11

Nota 11. Existencias

A	B	C	DEFGHIJKLMNO
a) Saldos vigentes por clases de existencias			
Clase de Existencia	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
Existencias de Alimentos y Bebidas (13101)			
Existencias de Textiles, Vestuario y Calzado (13102)			
Existencias de Combustibles y Lubricantes (13103)	2326	21433	
Existencias de Materiales de Uso o Consumo (13104)			
Productos Terminados para la Venta (13105 y 13109)			
Existencias de Bienes de Cambio para Terceros (13107)			
Existencias para la Defensa (13108)			
Existencias Importadas en Tránsito (13201)			
Existencias Nacionales en Tránsito (13202)			
Productos en Proceso (133)			
Subtotal	2326	21433	
Deterioro de Existencias (134)			
TOTAL	2326	21433	

b) Otra información de las existencias

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta		
Existencias al costo de reposición		
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio	21607	18563

c) Rebajas y reversas de rebajas del valor de las existencias

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Disminuciones en el valor de las existencias		
Rebajas de valor de existencias reconocidas como gasto		
Reversiones a las rebajas de valor de las existencias		
Revelar los motivos que han producido la reversión de las rebajas de existencias:		
Introducir la información en este espacio		

d) Información adicional

NOTA N° 12

Nota 12. Bienes de Uso.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	JKLMNO
a) Indicar los Saldos según el siguiente formato									
Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	
Terrenos	145.052			145.052	145.052			145.052	
Edificaciones	2.390.392	408.579		1.981.813	2.390.392	380.686		2.009.706	

A	B	C	D	E	F	G	H	I	JKLMNO
Institucionales									
Infraestructura Pública									
Bienes de Uso en Leasing									
Bienes Concesionados									
Bienes de Uso en Curso									
Otros Bienes de Uso									
TOTAL	2.535.444	408.579	-	2.126.865	2.535.444	380.686	-	2.154.758	

b) Bienes de Uso en Curso

i.

Identificación de los bienes en proceso

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
	Valor Libro	Valor Libro

Bienes de Uso por Incorporar (145)
Costos de Inversión (161)

TOTAL

ii. Proyectos

Nº	Código BIP	Nombre proyecto	31-12-2023, Valor libro en M\$ (miles de pesos)
----	------------	-----------------	---

1

10

Resto

TOTAL

Cantidad total de Proyectos al 2023

iii. Bienes de Uso por Incorporar

Nº	Cuenta	Nombre de Cuenta	Descripción del bien	31-12-2023, Valor libro en M\$ (miles de pesos)
----	--------	------------------	----------------------	---

1

10

Resto

TOTAL

Cantidad total de Bienes de Uso por Incorporar al 2023

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	148.373	102.423		45.950	217.042	170.334		46.708
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	32.857	14.665		18.192	67.682	48.733		18.949
Herramientas (14107)				-				-
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	581.953	246.386		335.567	835.845	404.247		431.598
Muebles y Enseres (14106)	153.716	60.482		93.235	193.568	84.687		108.881
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)				-				-
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)	31.237	6.231		25.006	31.237	5.919		25.318
TOTAL	948.136	430.187	-	517.949	1.345.374	713.920	-	631.454

A	B	C	D	E	F	G	H	I	JKLMNO
d) Movimiento de los Bienes de Uso									
Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes de Uso en Curso	Otros Bienes de Uso	Total	
Saldo al 01-01-2023	145.052	2.390.392					1.345.374	3.880.819	
Adiciones							24.086	24.086	
Retiros/Bajas							(421.324)	(421.324)	
Ajustes								-	
Trasposos									
Saldo Bruto 31-12-2023	145.052	2.390.392					948.136	3.483.581	
Depreciacion Acumulada año Anterior		(380.686)					(713.920)	(1.094.606)	
Depreciación del Ejercicio		(27.893)					(135.476)	(163.369)	
Ajustes		0					419.209	419.209	
Total Depreciación Acumulada		(408.579)					(430.187)	(838.766)	
Deterioro Acumulado año Anterior									
Deterioro del Ejercicio									
Ajustes									
Total Deterioro Acumulado	0	0	0	0	0	0	0	0	
Saldo Neto al 31-12-2023	145.052	1.981.813	0	0	0	0	517.949	2.644.815	
Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes de Uso en Curso	Otros Bienes de Uso	Total	
Saldo al 01/01/2022	145.052	2.390.392					1.060.652	3.596.096	
Adiciones							331.760	331.760	
Retiros/bajas							(47.038)	(47.038)	
Ajustes								-	
Trasposos								-	
Saldo bruto 31/12/2022	145.052	2.390.392					1.345.374	3.880.818	
Depreciación Acumulada año Anterior		(352.793)					(653.923)	(1.006.716)	
Depreciación del ejercicio		(27.893)					(59.997)	(87.890)	
Ajustes		0							
Total Depreciación Acumulada		(380.686)					(713.920)	(1.094.606)	
Deterioro Acumulado año anterior									
Deterioro del ejercicio									
Ajustes									
Total Deterioro Acumulado									
Saldo neto al 31/12/2022	145.052	2.009.706	0	0	0	0	631.454	2.786.212	
e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso									
Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)						
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro					
Bienes entregados comodato	1	25.006	1	25.318					
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	2.496	2	2.751	3					
Bienes retirados de su uso activo									

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	JKLMNO
Bienes temporalmente ociosos										
Bienes sujetos a restricciones de titularidad										
Bienes sujetos a compromisos de adquisición										
TOTAL	2.497		25.008	2.752	25.321					

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
Valor de compensaciones recibidas de terceros	0	0	
Nº	Bien de Uso	Entidad receptora del comodato	31-12-2023, Valor libro en M\$ (miles de pesos)
1	Parte del 2º piso edificio procuraduria fiscal de Coyhaique	Registro civil e identificación	25.005

Resto
TOTAL
Cantidad total de Bienes de Uso entregados en comodato al 2023

1
f) Deterioro de Bienes de Uso

i.
Información General:

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Cuentas de ingresos o gastos patrimoniales afectadas	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)

ii. En el caso de pérdidas o deterioros materiales reconocidos o revertidos durante el período:

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Sucesos o Circunstancias que han llevado al reconocimiento o la reversión de la pérdida por deterioro	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)

iii. En el caso de pérdidas o deterioros no materiales reconocidos o revertidos durante el período:

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Sucesos o Circunstancias que han llevado al reconocimiento o la reversión de la pérdida por deterioro

g) Información adicional

NOTA N° 13

Nota 13. Costos de Estudios y Programas No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 14

Nota 14. Activos Intangibles.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a) Indicar saldo vigente según el siguiente formato:

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	MNO
		31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)										
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro							
15101	Programas y Licencias Computacionales	442.418	-219.678	-	222.740							
15102	Sistemas de Información	443.135	-59.085	-	384.051							
15103	Páginas WEB	-	-	-	-							
15104	Patentes y Derechos de Autor	-	-	-	-							
15199	Otros Bienes Intangibles	-	-	-	-							
TOTAL		885.553	-278.763	-	606.791							

		31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)										
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro							
15101	Programas y Licencias Computacionales	442.418	57.599	0	384.819							
15102	Sistemas de Información	733.716	339.052	0	394.664							
15103	Páginas WEB	46.528	46.528	0	-							
15104	Patentes y Derechos de Autor	0	0	0	-							
15199	Otros Bienes Intangibles	0	0	0	-							
TOTAL		1.222.662	443.179	0	779.483							

b) Indicar la siguiente información:

i.
En el caso de bienes con vida útil indefinida:

N°	N° de Cuenta	Indicar el tipo de Activo Intangible	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1					
5					
Resto					
TOTAL					

Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2023

N°	N° de Cuenta	Indicar el tipo de Activo Intangible	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1					
5					
Resto					

A B C D E F G H I J K L M N O

TOTAL

Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2022

ii.

En el caso de activos intangibles individuales significativos:

N°	N° de Cuenta	Indicar el tipo de Activo Intangible	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Licencias de Software Microsoft	46.051		25 meses
2	15101	Licencia de Software Microsoft Corporativo año 2022	130.315		48 meses
3	15102	Sistema Gestion de causas SIGC	384.051		52 Meses
Resto TOTAL			560.417		

Cantidad total de Activos Intangibles al 2023

42

N°	N° de Cuenta	Indicar el tipo de Activo Intangible	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Licencias de Software Microsoft	68.156		37 meses
2	15101	Licencia de Software Microsoft Corporativo año 2022	162.834		60 meses
3	15102	Sistema Gestion de causas	32.314		24 Meses
4	15102	Proyecto SIGC	362.350		60 Meses
Resto TOTAL			625.654		

Cantidad total de Activos Intangibles al 2022

41

iii.

Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	MNO
inicialmente al valor razonable													
Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)										
	Valor Razonable	Valor Libro	Valor Razonable	Valor Libro									
TOTAL													
c) Movimiento de los Activos Intangibles													
Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)												
	Generados Internamente						Adquiridos separadamente						
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas y Derechos de Autor	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles			
Saldo al 01-01-2023	-	-	46.528	-	-	442.418	733.716	-	-	-		1.222.662	
Incrementos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Retiros / bajas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Ajustes	-	-	-46.528	-	-	-	-290.581	-	-	-		-337.109	
Saldo bruto 31-12-2023	-	-	-	-	-	442.418	443.135	-	-	-		885.553	
Amortización Acumulada año anterior	-	-	-46.528	-	-	-57.599	-339.052	-	-	-		-443.179	
Amortización del ejercicio	-	-	-	-	-	-162.078	-10.614	-	-	-		-172.692	
Ajustes	-	-	46.528	-	-	-	290.581	-	-	-		337.109	
Total Amortización Acumulada	-	-	-	-	-	-219.677	-59.085	-	-	-		-278.762	
Deterioro Acumulado año anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
Saldo neto al 31-12-2023	-	-	-	-	-	222.741	384.050	-	-	-		606.791	
Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)												
	Generados Internamente						Adquiridos separadamente					Total	
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas y Derechos de Autor	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles			
Saldo al 01/01/2022	-	-	46.573	-	-	416.926	983.258	-	-	-		1.446.757	
Incrementos	-	-	-	-	-	277.566	-	-	-	-		277.566	
Retiros / bajas	-	-	-	-	-	-252.074	-249.542	-	-	-		-501.616	
Ajustes	-	-	-45	-	-	-	-	-	-	-		-45	
Saldo bruto 31-12-2022	-	-	46.528	-	-	442.418	733.716	-	-	-		1.222.662	
Amortización Acumulada año anterior	-	-	46.573	-	-	194.252	528.697	-	-	-		769.522	
Amortización del ejercicio	-	-	9.306	-	-	32.970	55.765	-	-	-		98.041	
Ajustes	-	-	-9.351	-	-	-169.623	-245.410	-	-	-		-424.384	
Total Amortización Acumulada	-	-	46.528	-	-	57.599	339.052	-	-	-		443.179	

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	MNO
Deterioro Acumulado año anterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo neto al 31-12-2022	-	-	186.112	-	-	384.819	394.664	-	-	-	779.483	

d) Otra información relevante sobre los Activos Intangibles

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Cantidad	Valor Libro	Cantidad Valor libro

Activos Intangibles con restricciones de titularidad
Activos Intangibles dejados en garantías
Activos sujetos a compromisos de adquisición
TOTAL

Monto de desembolsos en investigación y desarrollo reconocido como gasto

e) Información adicional

NOTA N° 15

Nota 15. Propiedades de Inversión No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 16

Nota 16. Agricultura No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 17

Nota 17. Otros Activos no Corrientes No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 18

Nota 18. Depósitos de Terceros. c) Información adicional. Cuenta Contable 2141401 Ingresos no Identificados Costas Judiciales: El saldo contable al cierre del ejercicio 2023 es de M\$ 6.377.- correspondiente a depósitos en la cuenta corriente de Banco Estado N°9020110 "Costas Judiciales", por lo que se presume que tales montos pueden estar asociados a causas judiciales. Cuenta Contable 2141402 Otros Ingresos no Identificados: El saldo contable es de M\$ 401, corresponden a depósitos realizados por Isapre Colmena durante los años 2022 - 2023 y, que a la fecha, no se ha logrado identificar a que corresponde.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a) Detalle de cuentas en el siguiente formato:

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Total
		Del año		
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos			
11405	Aplicación de Fondos en Administración			
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación			
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	6736	42	6778
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor			
TOTAL		6736	42	6778

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	Rut	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)												
Cuenta		Del año	De años anteriores	Total										
21401	Anticipos de Clientes													
21404	Garantías Recibidas													
21405	Administración de Fondos													
11405	Aplicación de Fondos en Administración													
21406	Depósitos Previsionales													
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación													
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	9561		9561										
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor													
TOTAL		9561		9561										

b) Detalle los acreedores en el siguiente formato:

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Total
			Del año		
1	61006000-5	CONSEJO DE DEFENSA DEL ESTADO	6377	0	6377
2	76296619-0	COLMENA GOLDEN CROSS S.A.	359	42	401
Resto de Acreedores					
TOTAL			6736	42	6778
Cantidad total de Acreedores 2023					
2					

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Total
			Del año		
1	61006000-5	CONSEJO DE DEFENSA DEL ESTADO	9561		9561
Resto de Acreedores					
TOTAL			9561		9561
Cantidad total de Acreedores 2022 1					

NOTA N° 19

Nota 19. Deuda Pública No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 20

Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a) Indicar los saldos en el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
		Hasta 30 días			
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	691459			691459
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	83174			83174
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	26597			26597
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros				
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión				
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos				
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda				
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		801230			801230
N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
		Hasta 30 días			
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	277858			277858

A	B	C	D	E	F	GHIJKLMNO
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	347334				347334
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	170794				170794
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros					
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión					
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos					
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda					
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios					
TOTAL		795986				795986

b) Información adicional

NOTA N° 21

Nota 21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

A	B	C	D	E	F	GHIJKLMNO
---	---	---	---	---	---	-----------

a) Indicar los saldos en el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)			Subtotal
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social				
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes				
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco				
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes				
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre				
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital				
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales				
TOTAL					

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			Subtotal
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social				
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	6366			6366
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco				
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes				
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre				
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital				
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales				
TOTAL		6366			6366

b) Información adicional

NOTA N° 22

Nota 22. Provisiones No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 23

Nota 23. Beneficios a los Empleados No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 24

Nota 24. Arrendamientos No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 25

Nota 25. Concesiones No aplica.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 26

Nota 26. Otros Pasivos. c) Información adicional. Cuenta Contable 21409 Otras Obligaciones Financieras: El saldo contable al cierre del periodo 2023, es de M\$ 372.- el que se compone por diferencias en el aporte de asignación familiar del mes de diciembre y por una devolución de dinero por Nota de Crédito N°48213 de Agencia de Turismo Turavión Limitada, por suspensión de vuelo.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente

A	B	C	D	E	F	G	H IJKLMNO
formato:							
Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
21408	Obligaciones con el Fondo Común Municipal						
21409	Otras Obligaciones Financieras	372	397				
21498	Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso						
21601	Documentos Caducados						
22101	Acreedores						
22102	Fondos de Terceros						
22103	IVA – Débito Fiscal						
22106	Acreedores por Transferencias Reintegrables						
22113	Convenios Especiales						
22204	Pasivos por Administración Transitoria de Fondos Previsionales.						
22207	Patrimonio Negativo Administración de Empresas						
22208	Facturas por Recibir CENABAST						
22501	Arriendo de Inmuebles						
22502	Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales						
22503	Acreedores por Impuesto al Valor Agregado						
22504	Acreedores por Pagos a Cuenta de Futuras Utilidades						
22111	Convenio de las Municipalidades por Deuda FCM						
TOTAL		372	397				

b) Acreedores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	Saldo de años anteriores	Total	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	Saldo de años anteriores	Total
2210603	Acreedores por Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas						
2210604	Acreedores por Transferencias de Capital de Otras Entidades Públicas						
2210605	Acreedores por Transferencias Corrientes del Gobierno Central						
2210606	Acreedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central						
TOTAL							

N°	Rut	Nombre	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Subtotal
1					
10					
		Resto de Acreedores			
		TOTAL			
		Cantidad total de Acreedores al 2023			

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	De años anteriores	Subtotal
1					

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
10															
Resto de Acreedores															
TOTAL															
Cantidad total de Acreedores al 2022															
NOTA N° 27															
Nota 27. Activos y Pasivos Contingentes No aplica															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
NOTA N° 28															
Nota 28. Ingresos de Transacciones con Contraprestación No aplica.															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
NOTA N° 29															
Nota 29. Transferencias, Impuestos y Multas															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O

a) Detallar los montos de los 5 principales tipos de Ingresos Patrimoniales de transferencias, impuestos y multas según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	32.664.229	
Transferencias Corrientes	146.574	
Aporte Fiscal	31.715.595	
Otros	802.060	
Impuestos	-	
Tipo 1		
Tipo 2		
Multas	3.935	
Multas Tipo 2	3.935	

b) Cobros anticipados

Detalle de cobros anticipados/ Monto

c) Pasivos Condonados

Detalle de pasivos condonados/ Monto

d) Información adicional

NOTA N° 30

Nota 30. Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 31

Nota 31. Errores No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 32

Nota 32. Información Financiera por Segmentos No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 33

Nota 33. Información a Revelar sobre Partes Relacionadas No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 34

Nota 34. Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 35

Nota 35. Estados financieros consolidados y separados No aplica

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

NOTA N° 36

Nota 36. Diferencias entre el Presupuesto Actualizado y Devengado. c) Información adicional. INGRESOS: La sobre ejecución presupuestaria de ingresos se debió a los siguientes motivos: Subtítulo 05 Transferencias Corrientes: La diferencia entre el presupuesto actualizado y la ejecución devengada es de M\$ 146.564.- y corresponde a registros contables por concepto de subsidios de licencias médicas del Fondo Nacional de Salud. Subtítulo 08 Otros Ingresos Corrientes: La sobre ejecución presupuestaria alcanzó la suma de M\$ 97.819.- saldo que se compone, principalmente, por la recuperación de licencias médicas Art. 12 Ley 18.196 y Ley 19.117, costas judiciales y reintegros por pagos duplicados a proveedores. Subtítulo 12 Recuperación de Préstamo: La subejecución presupuestaria es de M\$ 106.620, la ejecución fue menor a lo estimado y tiene relación, principalmente, a los reembolsos por subsidios de licencias médicas tanto de instituciones privadas como públicas. GASTOS: Subtítulo 21 Gastos en Personal: La ejecución presupuestaria para el subtítulo 21 fue de un 98,59%, por lo cual, la subejecución fue de un 1,41% equivalente a M\$ 399.261, que tiene relación en una menor ejecución en Dotación M\$ 330.960.- y en las glosas por M\$ 68.301.- cuyos valores mas importantes son honorarios por M\$ 30.168.- y viáticos nacionales M\$ 21.569.- Subtítulo 22 Bienes y Servicios de Consumo: La ejecución presupuestaria del subtítulo 22 fue de un 99,40%, por lo cual, la subejecución representa un 0,6% de la ejecución anual, lo que es equivalente en moneda nacional a M\$ 17.604.-, monto que tiene relación con los conceptos de Compras Extras PAC y PAC de Bienes y Servicios de Consumo. Subtítulo 23 Prestaciones Seguridad Social: La sobre ejecución presupuestaria fue de M\$ 60.978, debido al pago de bonos al retiro Ley 20.948, autorizados según RES. EX. Nros. 878 y 879. Subtítulo 25 Íntegros al Fisco: La sobre ejecución presupuestaria fue de M\$ 539.416, debido a los reintegros de fondos al Tesorero Público por concepto de recuperación de licencias médicas por M\$ 403.013, saldos disponibles transitorios de caja por M\$ 450.000.- y reintegros por pagos duplicados por M\$ 101.310.- según Oficio Circular N°16 de fecha 08.05.2023 del Ministerio de Hacienda.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
a) Ingreso															
31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)															

A	B	C	D	E	FGHIJKLMNO
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10	146.574	-146.564	
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	706.687	804.506	-97.819	
09	APORTE FISCAL	31.810.938	31.715.595	95.343	
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	438.053	331.433	106.620	
TOTAL		32.955.688	32.998.108	-42.420	

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

31-12-2023, en MUS\$ (miles de dólares estadounidenses)

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
TOTAL				

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

b) Gasto
31-12-2023, en M\$ (miles de pesos)

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	28.264.439	27.865.178	399.261
22	BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	2.948.287	2.930.683	17.604
23	PRESTACIONES EN SEGURIDAD SOCIAL	641.740	702.718	-60.978
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
25	INTEGROS AL FISCO	414.907	954.323	-539.416
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	297.690	287.102	10.588
34	SERVICIO A LA DEUDA	802.362	802.070	292
TOTAL		33.369.425	33.542.075	-172.650

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

31-12-2023, en MUS\$ (miles de dólares estadounidenses)

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
TOTAL				

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

NOTA N° 37

Nota 37. Transferencias de ingresos y gastos presupuestarios No aplica

A B C D E F G H I J K L M N O

NOTA N° 38

Nota 38. Variaciones en el Patrimonio Neto. b) Información adicional. Durante el año 2023, se registró un aumento de patrimonio por M\$282.- por regularización de ajustes a la cuenta 22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios. Además, se informa una disminución de patrimonio por un monto total de M\$145.388.- que corresponde a regularizaciones por ajustes a la apertura y una disminución por la reclasificación de cuentas del resultado del ejercicio 2022 por un monto de M\$268.203.-

A	B	C	D	E	F	GH IJKLMNO
a) Variaciones del periodo en M\$ (miles de pesos)						
	Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total		
Saldo final al 31.12.2022	975398	3042958	-268203	3750153		
Movimientos registrados en Apertura 2023 (Norma Errores)	Aumentos	282				
	Disminuciones	-145388				
Saldo inicial al 01.01.2023	975398	2897851	-268203	3605046		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2023		Aumentos													
		Disminuciones		-268203											
Saldo final Patrimonio 31.12.2023			975398	2629648	-457132								3147914		
		Patrimonio Institucional Cuenta 31101		Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total									
Saldo final al 31.12.2021			975398	3008528	158434								4142360		
Movimientos registrados en Apertura 2022 (Norma Errores)		Aumentos		78690											
		Disminuciones		44260											
Saldo inicial al 01.01.2022			975398	3042958	0								4018356		
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2022		Aumentos													
		Disminuciones													
Saldo final Patrimonio 31.12.2022			975398	3042958	268203								4286559		
NOTA N° 39															
Nota 39. Hechos Ocurridos Después de la Fecha de Presentación No aplica															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
NOTA N° 40															
Nota 40. Bienes de Uso recibidos en comodato No aplica															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
NOTA N° 41															
Nota 41. Otra Información a Revelar No aplica															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O