**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2019

Miles de Pesos de 2019

CUENTAS	NOTAS	AÑO	
		31/12/2019	31/12/2018
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		18.567.826	17.937.968
RECURSOS DISPONIBLES		3.533.437	2.328.128
Disponibilidades en Moneda Nacional	3.469.247		2.190.291
Disponibilidades en Moneda Extranjera			
Anticipos de Fondos	64.190		137.837
BIENES FINANCIEROS		15.026.270	15.606.587
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	0		0
Préstamos			
Deudores Varios	15.026.270		15.606.587
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
EXISTENCIAS		0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		8.119	3.252
ACTIVO NO CORRIENTE		612.088	497.966
BIENES FINANCIEROS		205.836	185.434
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación			
Préstamos			
Deudores Varios	205.836		185.434
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
INVERSIONES ASOCIADAS Y DERIVADOS		0	0
BIENES DE USO		40.421	73.771
Terrenos			
Edificaciones Institucionales			
Infraestructura Pública			
Bienes de Uso en Leasing			
Bienes Concesionados			
Bienes de Uso en Curso			
Otros Bienes de Uso	782.355		778.005
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	-741.935		-704.234

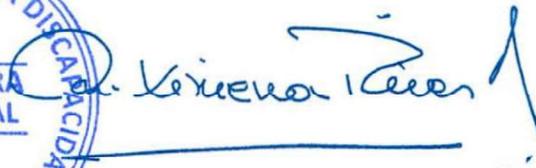
Cuentas	Notas	AÑO		AÑO	
		31/12/2019		31/12/2018	
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso					
BIENES INTANGIBLES			365.040		238.761
Bienes Intangibles		532.936		363.000	
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles		-167.896		-124.239	
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles					
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			0		0
Propiedades de Inversión					
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión					
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión					
ACTIVOS BIOLÓGICOS			0		0
Activos Biológicos					
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos					
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos					
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			793		0
TOTAL ACTIVOS			19.179.915		18.435.934
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE			3.661.663		2.019.203
DEUDA CORRIENTE			849.921		775.117
Depósitos de Terceros		849.921		775.117	
DEUDA PÚBLICA			0		0
Deuda Pública Interna					
Deuda Pública Externa					
OTRAS DEUDAS			2.811.742		1.244.086
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación		402.620		470.878	
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación		2.010.897		744.982	
Provisiones					
Obligaciones por Beneficios de los Empleados					
Pasivos por Leasing					
Pasivos por Concesiones					
Otros Pasivos		398.226		28.226	
PASIVO NO CORRIENTE			0		0
DEUDA PÚBLICA			0		0
Deuda Pública Interna					
Deuda Pública Externa					
OTRAS DEUDAS			0		0
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación					
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación					
Provisiones					
Obligaciones por Beneficios a los Empleados					
Pasivos por Leasing					
Pasivos por Concesiones					
TOTAL PASIVOS			3.661.663		2.019.203
PATRIMONIO			15.518.252		16.416.731
PATRIMONIO DEL ESTADO			15.518.252		16.416.731

Cuentas	Notas	AÑO			AÑO		
		31/12/2019			31/12/2018		
Patrimonio Institucional		2.350.000			2.351.187		
Resultados Acumulados		13.405.016			14.972.303		
Resultado del Ejercicio		-236.763			-906.759		
INTERESES MINORITARIOS			0			0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				19.179.915			18.435.934



 FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:12:31

PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS




CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO



Servicio Nacional de la Discapacidad

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

CUENTAS	2019	2018
INGRESOS	22.531.526	18.331.377
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	22.269.323	18.074.212
Transferencias Corrientes	1.871.708	1.978.107
Transferencias de Capital		251.843
Aporte Fiscal	20.397.615	15.844.262
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arriendos		
VENTA NETA DE OTROS BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso		
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuas		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Bienes Intangibles		
Venta de Activos Biológicos		
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio		
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios		
Intereses		
Venta o rescate de Bienes Financieros		
Reversión de Deterioro		
OTROS INGRESOS	262.203	257.165
Multas		
Otros	262.203	257.165
GASTOS	22.768.289	19.238.136
GASTOS EN PERSONAL	5.253.215	4.952.598
Personal de Planta	513.794	578.086
Personal de Contrata		
Personal a Honorarios	23.852	27.527
Otros	4.715.569	4.346.985
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.366.301	1.046.442
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	248.936	135.714
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	5.680.969	4.954.949
Transferencias Corrientes	5.680.969	4.954.949
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	81.358	130.862
Depreciación de Bienes	37.701	86.258

CUENTAS	2019	2018
Amortización de Bienes Intangibles	43.657	44.603
BAJAS DE BIENES	0	3.081
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
OTROS GASTOS	10.137.511	8.014.491
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	-236.763	-906.759
INTERESES MINORITARIOS	0	0



 PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS
 CONTADOR GENERAL

FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:13:28


 DIRECTORA NACIONAL
 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

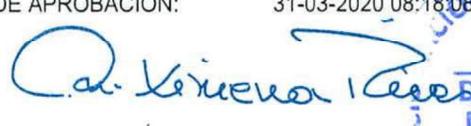
Miles de Pesos

	AÑO	
	31/12/2019	31/12/2018
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otros Aumentos	1.451.769	1.971.905
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otras Disminuciones	907.172	1.995.919
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		
MÁS / MENOS:		
Resultado del Periodo	-236.763	-906.759
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL	15.210.419	17.347.503
PATRIMONIO FINAL	15.518.252	16.416.731


PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS
 CONTADOR
 GENERAL



FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:18:06


DIRECTORA NACIONAL
 JEFE DE SERVICIO





Servicio Nacional de la Discapacidad

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles

Programa 01 Servicio Nacional De La Discapacidad

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.871.708	1.871.708	1.871.708	1.871.708	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	168.891	168.891	728.541	728.541	0
09 APORTE FISCAL	20.756.745	21.149.734	20.397.615	20.397.615	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	0	370.000	370.000	370.000	0
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	22.797.344	23.560.333	23.367.864	23.367.864	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1.000	1.531.391			
TOTALES	22.798.344	25.091.724	23.367.864	23.367.864	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5.128.833	5.464.279	5.253.215	5.083.894	169.321
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.370.811	1.370.811	1.332.088	1.170.865	161.223
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	17.330	249.449	248.936	245.946	2.990
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16.065.972	16.505.708	16.318.865	14.310.958	2.007.907
25 INTEGROS AL FISCO	0	71.219	71.219	71.219	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	214.398	214.398	213.875	151.546	62.329
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1.000	1.215.860	1.215.616	1.205.870	9.747
SUBTOTALES	22.798.344	25.091.724	24.653.814	22.240.298	2.413.516
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	22.798.344	25.091.724	24.653.814	22.240.298	2.413.516



[Handwritten signature]
PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

CONTADOR
 GENERAL



FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:14:11

[Handwritten signature]

JEFE DE
 SERVICIO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

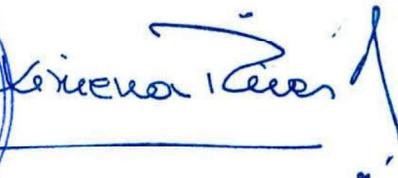
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				1.127.567
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			2.484.983	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		23.367.864		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	1.871.708			
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	728.541			
Aporte Fiscal	20.397.615			
Transferencias Para Gasto de Capital	370.000			
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		20.882.882		
Gastos en Personal	5.083.894			
Bienes y Servicios de Consumo	1.170.865			
Prestaciones de Seguridad Social	245.946			
Transferencias Corrientes	14.310.958			
Integros al Fisco	71.219			
Otros Gastos Corrientes				
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-151.546	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros				
Recuperación de Préstamos				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		151.546		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	151.546			
Iniciativas de Inversión				
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			-1.205.870	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		1.205.870		
Servicio de la Deuda	1.205.870			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				151.390
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			6.308.393	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			6.157.004	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				1.278.956
Saldo Inicial de Disponibilidades				2.190.291
Saldo Final de Disponibilidades				3.469.247



 FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:15:15



PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

DIRECTORA
 NACIONAL

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO



Servicio Nacional de la Discapacidad

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

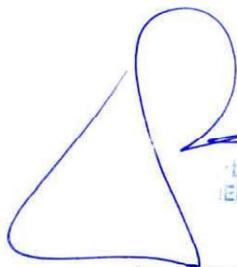
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		6.308.393
Anticipos de Fondos	5.294.285	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	0	
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	102.192	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	879.708	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	32.208	
Remesas Recibidas		
MOVIMIENTOS DEUDORES		6.157.004
Anticipos de Fondos	5.216.777	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	793	
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	100.183	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	807.043	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	32.208	
Remesas Recibidas		



FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2020 08:15:15


PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN
 Y FINANZAS

CONTADOR
GENERAL


**DIRECTORA
 NACIONAL**



JEFE DE
SERVICIO

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019 **SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD**

1. Naturaleza de la operación

El Servicio Nacional de la Discapacidad es un servicio público funcionalmente descentralizado y desconcentrado territorialmente. Se relaciona con el Presidente de la República por intermedio del Ministerio de Desarrollo Social. En la Ley de Presupuesto para el Sector Público, correspondiente al año 2019, partida 21, capítulo 07, programa 01, figura el presupuesto asignado para operaciones del Servicio Nacional de la Discapacidad.

La misión del servicio Nacional de la Discapacidad es: velar por la igualdad de oportunidades, la inclusión social, el respeto de los derechos, la participación en el diálogo social y la accesibilidad de las Personas en situación de Discapacidad y su entorno, a través de la asesoría, coordinación intersectorial y ejecución de políticas públicas a nivel regional.

Los objetivos del Servicio Nacional de la Discapacidad son los siguientes:

- a) Asesorar e integrar las políticas públicas hacia las Personas en situación de Discapacidad en el marco de los lineamientos de la Política Nacional de la Discapacidad, con el objeto de incorporar la discapacidad como parte de toda la política pública, cumpliendo con lo señalado en la ley y las Convenciones Internacionales.
- b) Coordinar el conjunto de prestaciones y acciones sociales para las Personas en situación de Discapacidad mediante acuerdos y convenios, con el objeto de optimizar la oferta programática hacia ellas.
- c) Promover el diseño y la implementación de estrategias inclusivas para las Personas en situación de Discapacidad, mediante la ejecución de programas y proyectos con pertinencia territorial que apunten al desarrollo de su autonomía, independencia, autovaloración y sociabilidad.
- d) Liderar acciones que contribuyan al desarrollo de una cultura de respeto de los derechos de las Personas en situación de Discapacidad, a través de estrategias de información, educación y protección.
- e) Promover y proteger el cumplimiento efectivo de los derechos de las Personas en situación de Discapacidad que fortalezcan la inclusión social, creando mecanismos para su plena participación, mediante la evaluación y certificación de la inclusión social y el desarrollo de acciones para la defensoría de derechos.

El Servicio Nacional de la Discapacidad, creado por el artículo 61 de la Ley N°20.422, como sucesor legal del Fondo Nacional de la Discapacidad, tiene diversas funciones señaladas en el artículo 62 de dicha ley. Entre ellas se encuentran las siguientes:

- a) Financiar total o parcialmente ayudas técnicas o servicios de apoyo para personas en situación de discapacidad. Asimismo, puede financiar planes, programas y proyectos, ya sea mediante transferencia directa o por concurso nacional de proyectos.
- b) Entre las acciones que realiza el servicio en beneficio de las personas en situación de discapacidad, se encuentran varias que no son avaluables en dinero, por ser de un contenido no patrimonial como la defensoría de derechos.

2. Resumen de Normas, Políticas y Estimaciones Contables.

2.1 Periodo contable – Bases de Preparación

Los estados Financieros corresponden al periodo comprendido entre el 01 de Enero del 2019 y el 31 de diciembre del 2019, que para este año se incluyen de forma comparativa Balance General y Estados de Resultados para el ejercicio comprendido del año 2018.

Las bases de preparación de los presentes Estados Financieros son en conformidad a lo indicado en su oficio N° 33.263 de fecha 27 de Diciembre 2019 de la C.G.R., con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refiere la Resolución N° 16 de 2015 y el oficio N°. 96.016 de 2015, respectivamente, y presentarse de acuerdo al diseño y estructura de la resolución N° 62, de 2016, todos de este origen. Para esta oportunidad, los Estados financieros finalizados al 31 de diciembre 2019 y sus notas explicativas, conforme se señala en el oficio N° 73.121, de 2015.

2.2 Anticipo de Fondos

Los fondos entregados en calidad de anticipos para adquisiciones de bienes, prestaciones de servicios, cometidos funcionarios y otros adelantos analogos corresponden a operaciones sin afectación presupuestaria al momento de su ocurrencia, son contabilizados en la cuenta de Anticipo de Fondos, estando compuesta por anticipos a proveedores y anticipos a rendir cuenta, y se reconocen a su valor nominal.

- a) Las aplicaciones de dicho adelanto, deben registrarse contra las cuentas de Acreedores Presupuestarios correspondientes, y los reintegros de fondos no invertidos con cargo a Disponibilidades.
- b) La valorización de la cuenta Anticipos de Fondo en el Servicio Nacional de la Discapacidad se hace en Peso Chileno (por no tener presupuesto en moneda extranjera) y Pesos Corrientes.

2.3 Cuentas por Cobrar con contraprestación

El Servicio Nacional de la Discapacidad no entera Cuentas por Cobrar con Contraprestación

2.4 Cuentas por Cobrar sin contraprestación

Las Cuentas por Cobrar sin Contraprestación del Servicio solo proceden de los ingresos presupuestarios asignados por Ley, de los cuales son enterados y percibidos dentro del periodo mensual correspondientes. El Servicio nacional de la Discapacidad no genera ingresos propios. La valorización de las Cuenta por Cobrar se hace en Peso Chileno (por no tener presupuesto en moneda extranjera) y en Pesos Corrientes. En esta cuenta se deberian registrar las licencias medicas pendientes de cobro, sin embargo, no se registraron por falta de información para el registro.

2.5 Inversiones Financieras

El Servicio Nacional de la Discapacidad no realiza inversiones financieras, ya que no dispone de la asignación presupuestaria asociada a esta.

2.6 Prestamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado

El Servicio Nacional de la Discapacidad no mantiene dentro de sus Estados Financieros prestamos para con terceros. La operatividad del servicio se lleva a cabo mediante los recursos asignados presupuestariamente.

Las Deudores Varios del Activo corriente y no corriente se han reconocidos en las cuentas correspondientes, cumpliendo los requisitos de la normativa contable y presupuestaria vigente.

2.7 Existencias

El Servicio Nacional de la Discapacidad no posee operaciones de esta naturaleza.

2.8 Bienes de Uso

Los bienes muebles e inmuebles que se adquieren para ser usados en la producción o para fines administrativos, y que se espera utilizarlos en más de un periodo contable, se contabilizan en la cuenta de Bienes de Uso correspondientes.

- a) Los bienes muebles cuyo monto de adquisición sean poco significativo, se considerarán de acuerdo al principio de materialidad e importancia relativa, como gastos patrimoniales, menor a 3 UTM.
- b) Cualesquiera sean los valores de los bienes muebles debe mantenerse un control administrativo, que incluya el recuento físico de las especies.
- c) Los bienes de uso incorporados por operaciones de compra se contabilizan por el valor de adquisición, más todos los gastos inherentes a la transacción hasta que los bienes se encuentren en condiciones de ser usados.
- d) Las disminuciones de los bienes de usos por venta, donaciones, reasignaciones, permutas, retiros o bajas y traspasos internos de cuentas, se contabilizan al valor libro existente al momento de originarse la operación.
- e) Se considera valor libro a la diferencia que resulte del valor contabilizado del bien, más todas las erogaciones capitalizables que incrementen su valor menos la depreciación acumulada registrada, y el monto acumulado de las pérdidas por deterioro a la fecha de la disminución.
- f) Los bienes de uso sujetos a desgaste, cuyo costo se distribuyen en relación a los años de utilización económica se deprecian mediante la aplicación del método de cálculo constante o lineal.
- g) El monto así determinado debe contabilizarse como Gastos Patrimonial, 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 debe registrarse en la cuenta de valuación de activos que corresponda.
- h) El cálculo y registro de la depreciación se efectúa en cada periodo contable, hasta que la vida económica útil estimada de las especies se extinga, considerando un valor residual de una unidad monetaria (\$1), al término del periodo proyectado.
- i) Las cuentas de bienes de uso depreciables y las respectivas cuentas de valuación, se ajustan en el ejercicio siguiente a aquél en que se extinga la vida útil estimada de las especies.



- j) Todos los bienes de uso sujetos a depreciación, que han sido adquiridos en el segundo semestre del ejercicio respectivo, no se deprecian durante el primer año de su adquisición.

2.9 Activos Intangibles

Los activos intangibles se reconocen a su costo de adquisición individual o grupo homogéneo y siempre que sea mayor o igual a 30 UTM.

Aquellos activos o grupos homogéneos que sean inferiores a este monto, son considerados gasto del ejercicio.

Estos bienes se amortizan de acuerdo al tiempo que duran los contratos.

2.10 Propiedades de Inversión

El Servicio Nacional de la Discapacidad no tienen en sus Estados Financieros Propiedades de Inversión.

2.11 Agricultura

El Servicio Nacional de la Discapacidad no posee operaciones de esta naturaleza.

2.12 Detrimento

Se registra el menoscabo de fondos presuntamente motivado por causa fortuita o fuerza mayor o causado por un funcionarios o tercero ajeno a la entidad. Se carga a valor libro en una cuenta especialmente habilitada.

En esta cuenta se mantiene el registro de dos robos efectuados los cuales se encuentran aun en investigación, por lo tanto, no se ha determinado si existe o no responsabilidad comprometida.

2.13 Depósitos de Terceros

En esta cuenta se registran los depósitos recibidos en la cuenta corriente registrándose como mayores disponibilidades en la cuenta de activo 11102, dando origen a un pasivo reconocido en forma transitoria en una cuenta 214.

Se registran los depósitos provenientes de administración de fondos, por ejecución de programas postulables.

Se registran los depósitos en exceso por parte de los beneficiarios de convenios de transferencia corrientes que deben reintegrar lo no utilizado en los proyectos, pero que al ser reintegrado a la cuenta corriente de la Institución, se realizan por un monto mayor, siendo la diferencia en exceso una devolución que se le debe realizar a los mismos.

Estos depósitos se reconocen en pesos Chilenos a valor nominal.

2.14 Deuda Pública Interna y Externa

El Servicio Nacional de la Discapacidad no mantiene deuda pública interna y externa.



2.15 Cuentas por Pagar con Contraprestación –Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

Las Cuentas por Pagar con Contraprestaciones se han reconocidos en las cuentas correspondientes para estos pasivos al momento en que se formaliza la obligación de la deuda, cumpliendo los requisitos de la normativa contable y presupuestaria vigente, y su reconocimiento es a valor de la operación al momento de su registro (historico).

2.16 Cuentas por Pagar sin Contraprestación –Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

Las Cuentas por Pagar sin Contraprestaciones se han reconocidos en las cuentas correspondientes para estos pasivos, cumpliendo los requisitos de la normativa contable y presupuestaria vigente, valorizandose a su precio de adquisición.

2.17 Provisiones

Con relación a las provisiones en el Servicio Nacional de la Discapacidad no existe información a revelar por falta de estimacion fiable del monto de la obligación.

Se deben presentar obligaciones iguales o mayor a 1.000 UTM.

2.18 Obligaciones por Beneficios a los Empleados

No existen estimaciones para el reconocimiento de años de servicio y vacaciones para el periodo contable, por ausencia de metodo de calculo en las provisiones de beneficios a los empleados.

2.19 Arrendamientos

El Servicio Nacional de la Discapacidad no mantiene arriendos financieros.

2.20 Concesiones

El Servicio Nacional de la Dicapacidad no mantiene saldos asociados a activos y pasivos de contratos de concesiones.

2.21 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

El Servicio Nacional de la Dicapacidad no mantiene saldos asociados a activos contingentes y pasivos contingentes.

2.22 Ingresos de Transacciones con contraprestación

Esta Institución no posee operaciones de esta naturaleza.

2.23 Transferencias, Impuestos y Multas

El Servicio Nacional de la Discapacidad no presenta ingresos por Impuestos o Multas para el periodo 2019.

Relativo a las transferencias recibidas, estas se tratan de dinero recibidos sin contraprestación directa, de acuerdo a los terminos establecidos en la ley y regulaciones entre las partes.

2.24 Efecto de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

El Servicio Nacional de la Discapacidad no registra efectos de las variaciones en los tipos de cambio de moneda extranjera.

2.25 Errores

Los errores son omisiones o inexactitudes al momento del registro de los movimientos financieros o economicos para uno o más periodos anteriores. Los efectos en la correccion del error de los periodos corregidos se incluyen en el resultado acumulado del periodo contable 2019.

Los errores registrados para este periodo contable corresponden en su mayoria a regularizaciones de la cuenta deudores 12106, la cual presenta errores de arrastres historicos, que se han regularizado paulatinamente.

2.26 Información Financiera por Segmentos

Esta Institución no posee operaciones de esta naturaleza.

2.27 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Esta Institución no posee operaciones de esta naturaleza.

2.28 Ingresos y Gastos Presupuestarios

Los Ingresos y Gastos estan son reconocidos una vez percibido o pagado, materializandose el cobro o el pago, respectivamente, valorizandose en moneda de curso legal, y nominativa, de acuerdo a lo dispuesto en las normas especificas respectivas.

2.29 Ingresos y Gastos Patrimoniales

El reconocimiento de los ingresos es una vez se encuentran devengados, lo que se produce cuando se ha realizado de forma sustancial, aquello que resulta necesario para adquirir el derecho a percibir dichos ingresos.

El reconocimientos de los gastos se materializa una vez que se encuentran efectivamente devengados, esto cuando se ha cumplido con un proceso de consumo de productos o servicios, o se haga exigible el gasto mediante un acto administrativo.

2.30 Patrimonio Neto

El criterio aplicado para el cambio en el Patrimonio Neto se obtiene del resultado del ejercicio comprendido entre 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019, con los montos obtenidos de la diferencia entre ingresos y gastos., y de las variaciones registradas en las cuentas de resultado.





3. Cambios en Políticas y Estimaciones Contables

El Servicio Nacional de la Discapacidad no refleja cambios en las políticas contables.

No existen cambios que informar respecto de cambios en las estimaciones contables para el periodo 2019.



4. Anticipo de Fondos

a) Detalle con Saldo Deudor

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipos a Proveedores)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	79785840-4	ORTOMEDICA LIFANTE Y CIA LIMITADA		512	512
2	76008129-9	IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA KAIROS MEDICAL LIMITADA		-	
Resto de Deudores				-	-
TOTAL			-	512	512

Cantidad total de deudores 2019:
2

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	79785840-4	ORTOMEDICA LIFANTE Y CIA LIMITADA		512	512
Resto de Deudores				-	-
TOTAL				512	512

Cantidad total de deudores 2018:
1

Información adicional

Saldo de arrastre año 2015. Saldo del RUT 76008129-9 es de \$10.- por lo que no es significativo, y no fue presentado en los EE.FF. 2018 - Ambos registros corresponden a diferencias entre devengo y pago.

Cuenta Nivel 1 (11403 Anticipos a Rendir Cuenta)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	10499025-8	XIMENA MARISA NARVAEZ ALONSO	18.331		18.331
2	76203681-9	ORTESIS Y PROTESIS LUIS ALBERTO LOPEZ		13.661	13.661
3	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		6.112	6.112
4	92580000-7	ENTEL S A	1.819	1.550	3.369
5	13379046-2	ANDREA ALEJANDRA PARRA JAQUE	3.157		3.157
6	9092983-6	MARIA XIMENA RIVAS ASENJO		1.934	1.934
7	13065344-8	CHRISTIAN WERNER FINSTERBUSCH R.		1.707	1.707
8	5938110-5	ANA CECILIA GOLDZWEIG GOLDZWEIG	1.438	268	1.706
9	19043030-8	ANDREA ESTEFANIA RETAMAL SAAVEDRA		1.258	1.258
10	16210070-K	DANIELA TAMARA FARIAS BUSTOS		1.240	1.240
Resto de Deudores			2.370	8.833	11.203
TOTAL			27.115	36.563	63.678

Cantidad total de deudores 2019:
54

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	años anteriores	Subtotal
1	13681414-1	SANDRA ANDREA PEREZ TELLO	16.547		16.547
2	13072644-5	CAROLINA ARANEDA MORAGA	15.824		15.824
3	76203681-9	ORTESIS Y PROTESIS LUIS ALBERTO LOPEZ	13.661		13.661
4	13896586-4	HERNAN GONZALO INOSTROZA MUÑOZ	11.293		11.293
5	17921797-K	NICOLE RAI0 PINTO	8.379		8.379
6	9970233-8	VIVIAN CHIRIGHIN BASAÑEZ	6.281		6.281
7	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	1.376	4.736	6.112
8	15839999-7	PAMELA OLIVARES SANDOVAL	5.288	798	6.086
9	14045159-2	ROLANDO ANTONIO TORO HUECHE	5.502		5.502
10	18103266-9	IGNACIO JAVIER RUIZ INALLADO	5.040		5.040
Resto de Deudores			25.293	17.307	42.600
TOTAL			114.484	22.841	137.325

Cantidad total de deudores 2018:
80

Información adicional

La cuenta esta compuesta en un 29% por pago de finiquitos que se producen al termino del año 2019, en el cual no se contaba con el presupuesto disponible para su devengo, un 21% corresponde a diferencias de remuneraciones pagadas en exceso en años anteriores, un 21% a un pago percibido el año 2018 por un proveedor (Ortesis y prótesis Luis Alberto López) que correspondía pagar a un factoring, en el cual existe una demanda en curso, el resto de la cuenta en su mayoría se compone por reintegros de fondos fijos no efectuados en años anteriores.

Cuenta Nivel 1 (11405 Aplicación de Fondos en Administración)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	71614000-8	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	11.978		11.978
2	96691330-4	DICTUC S.A.	9.810		9.810
3	12914252-9	KATHERINE CANALES CATEJO	2.378		2.378
4	60805000-0	TESORERIA GENERAL REPUBLICA	1.370		1.370
5	15527648-7	FABIOLA CORREA SAAVEDRA	247		247
6	7013410-1	KRISTIAN JAHN TORO	200		200
7	6871196-7	JUAN CARLOS GONZALEZ MORAGA		59	59
8	76123873-6	PUBLICIDAD MORALES LTDA	59		59
Resto de Deudores			1.300		1.300
TOTAL			27.342	59	27.401

Cantidad total de deudores 2019:
35

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	77572630-K	ORTOPROTEC Y COMPANIA LIMITADA	2.321		2.321
2	10308793-7	GLORIA BENAVIDEZ ARGEL	2.150		2.150
3	10594342-3	CLAUDIA YANINA JARA ARRIAGADA	2.150		2.150
4	5581827-4	RAFAEL ANTONIO FUELTEALBA RUIZ	2.150		2.150
5	7615447-3	MARIA ESTRELLA GONZALEZ BENAVIDES	2.150		2.150
6	7925918-7	NELLY DE LAS MERCEDE FLORES SALAS	2.150		2.150
7	8231234-K	PATRICIA ALEJANDRA VELASQUEZ ARIAS	2.150		2.150
8	8774377-2	FRANCO CARBACHO DE LA PARRA	1.916		1.916
9	77663150-7	HOTELERA DIEGO DE ALMAGRO LTDA.	1.398		1.398
10	76004615-9	CENTRO AUDIOLOGICO INTEGRAL S.A	1.262		1.262
Resto de Deudores			9.613		9.613
TOTAL			29.410	-	29.410

Cantidad total de deudores 2018:
27

Información adicional

El 59% de la cuenta se compone por compensaciones no realizadas en 2019 correspondiente al convenio con FOSIS, el 36% corresponde a fondos no compensados del convenio con la subsecretaría de Transporte, y el 5% corresponde a un pago solicitado por TGR y un pago en exceso a proveedor con fondos en administración.

Cuenta Nivel 1 (11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1					-
Resto de Deudores					-
TOTAL			-	-	-

Cantidad total de deudores 2019:
0

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
----	-----	--------	-------------------------------------

			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	13515403-2	DANIELA BEATRIZ GUERRERO RIQUELME	78		78
2	53226150-3	FUNDACION ROSTROS NUEVOS	1.000		1.000
3	76015021-5	SOLUCIONES CONSTRUCTIVAS DE DRENAJE	-	456	456
4	76441841-7	BIOPROTEC FABRICACION Y VENTA DE ART	1.248		1.248
5	79610970-K	ASOC. AUTOS ALQUILER RADIO TAXI EL GOLF	1.079		1.079
Resto de Deudores					
TOTAL			3.405	456	3.861

Cantidad total de deudores 2018:
5

Información adicional

No existe saldo deudor de la cuenta 11498 para el cierre del ejercicio 2019.

5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

No registra saldos.

6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

No registra saldos.

Al cierre del periodo 2019 no se registro en la cuenta las licencias medicas que se encuentran pendientes de cobro, esto por ausencia en información desde unidades responsables.

7. Inversiones Financieras del Activo Corriente

No registra saldos.

8. Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

No registra saldos.

9. Deudores Varios del Activo Corriente

a) Deudores Varios Corrientes

i. Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables (12106)	13.757.785	14.221.783
Deudores (12101)	1.265.740	1.378.197
Documentos por Cobrar (12102)		
IVA-Crédito Fiscal (12103)		
Pagos Provisionales Mensuales (12105)		
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	2.746	6.607
TOTAL	15.026.270	15.606.587

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta 12106 Deudores por Transferencias Reintegrables

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70267000-4	FUNDACIÓN DE AYUDA AL NIÑO LIMITADO- COANIL	921.097	209.935	1.131.032
2	82156700-9	CONGREGACION PEQUENA OBRA DE LA DIVINA PROVIDENCIA	909.475	11.235	920.710
3	81897500-7	SOC PRO AYUDA DEL NINO LISIADO	316.191	49.454	365.645
4	70574900-0	FUNDACION EDUCACIONAL PARA EL DESAROLLO INTEGRAL DE LA NIÑEZ	334.704	-	334.704
5	60511040-1	INTENDENCIA IV REGION COQUIMBO	180.000	-	180.000
6	69170100-K	I MUNICIPALIDAD DE LOS ANGELES	150.978	-	150.978
7	60511083-5	GOBERNACION PROVINCIAL DE ARAUCO	100.000	-	100.000
8	60511084-3	GOBERNACION PROVINCIAL DE BIOBIO	100.000	-	100.000
9	65132730-K	CORP DE DEFENSA DE LOS DERECHOS DE LAS PCO	80.700	24.223	104.923
10	70786200-9	CORPORACION DE ASISTENCIA JUDICIAL DE LA RM	82.080	-	82.080
Resto de Deudores			9.889.125	398.588	10.287.713
TOTAL			13.064.350	693.435	13.757.785

Cantidad total de
deudores 2019:

1484

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70072600-2	JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES	385.290	67.200	452.490
2	60109000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL	10.000	370.000	380.000
3	70574900-0	FUNDACION INTEGRAL	339.652		339.652
4	70015910-8	OBRA DON GUANELLA	263.985		263.985
5	73534200-2	CORPORACION REHABILITACION	251.017		251.017
6	81897500-7	SOC.PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO	242.500	2.668	245.168
7	61608500-K	SERVICIO DE SALUD METROPOLITANO SUR ORIENTE	-	235.765	235.765
8	60511030-4	GOBIERNO REGIONAL METROPOLITANO	230.000		230.000
9	61923200-3	INTENDENCIA REGIONAL DE ATACAMA	230.000		230.000
10	70786200-9	CORPORACION ASISTENCIA JUDICIAL REG.METROPOLITANA	80.748	147.278	228.026
Resto de Deudores			8.246.358	3.119.322	11.365.680
TOTAL			10.279.550	3.942.233	14.221.783

Cantidad total de
deudores 2018:

514

iii. Deudores

Cuenta 12101 Deudores

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	99999999-9	DEUDORES POR REINTEGRO	-	1.265.740	1.265.740
Resto de Deudores					
TOTAL				1.265.740	1.265.740

Cantidad total de deudores 2019:

1

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	99999999-9	DEUDORES POR REINTEGRO	-	1.378.197	1.378.197
Resto de Deudores					
TOTAL			-	1.378.197	1.378.197

Cantidad total de deudores 2018:
1

iv. Otros Deudores (11408,11498,11601)

Cuenta 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1					
Resto de Deudores					
TOTAL					

Cantidad total de deudores 2019:
0

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	13515403-2	DANIELA BEATRIZ GUERRERO RIQUELME	78		78
2	53226150-3	FUNDACION ROSTROS NUEVOS	1.000		1.000
3	76015021-5	SOLUCIONES CONSTRUCTIVAS DE DRENAJE SA	-	456	456
4	76441841-7	BIOPROTEC FABRICACION Y VENTA DE ART ORTOPEDICOS EDUARDO ANDRES	1.248		1.248
5	79610970-K	ASOC. AUTOS ALQUILER ' RADIO TAXI EL GOLF LTDA '	1.079		1.079
Resto de Deudores					
TOTAL			3.405	456	3.861

Cantidad total de deudores

2018:
5

Cuenta 11601 Documentos Protestados

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	96572800-7	ISAPRE BANMEDICA S.A.	-	1.219	1.219
2	94954000-6	ISAPRE COLMENA GOLDEN CROSS	-	789	789
3	12879739-4	XIMENA DEL P. BRAVO VERGARA	-	738	738
Resto de Deudores					
TOTAL			-	2.746	2.746

Cantidad total de deudores 2019:
3

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	96572800-7	ISAPRE BANMEDICA S.A.		1.219	1.219
2	94954000-6	ISAPRE COLMENA GOLDEN CROSS		789	789
3	12879739-4	XIMENA DEL P. BRAVO VERGARA		738	738
Resto de Deudores					
TOTAL			-	2.746	2.746

Cantidad total de deudores 2018:
3

b) Deudores Varios No Corrientes

i. Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación (12401, 12402)	205.836	185.434
Otros Deudores (12107,18101)	-	-
TOTAL		185.434

ii. Deudores de Incierta Recuperación

Estado de cobranza	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza Administrativa	63.789	36.311
Cobranza Judicial	142.047	149.123
Trámite de Castigo		
Otros		
TOTAL	205.836	185.434

Información adicional

12101 Deudores, Esta cuenta contable, está compuesta por los saldos consolidados de las transferencias corrientes, asociadas a los proyectos realizados hasta el 31 de diciembre del año 2004. Las variaciones de saldos registradas durante el año 2019, corresponde a la regularización de proyectos anteriores al año 2012, por medio de asientos de ajuste contable para regularizar rendiciones no ingresadas en sistema o contabilizada de forma errónea realizados en asientos de apertura, informados por oficio a la Contraloría General de la Republica.

12106 Deudores por transferencias reintegrables, Esta cuenta contable, está compuesta por transferencias al Sector Privado, otorgado por medio de convenios, su mayor ejecución se presenta por las transferencias a dichas entidades, las cuales rinden de acuerdo con lo establecido en los convenios, los que tienen un plazo de ejecución entre 12 y 18 meses. La variación de su saldo se debe a la regularización de cambios de saldos efectuados de forma automática por SIGFE1 y a la corrección de errores contables detectados en años anteriores correspondientes a errores u omisiones de rendiciones o reintegros de saldos, realizados en asientos de apertura, informados por oficio a la Contraloría General de la Republica.

10. Deterioro Acumulado de Bienes financieros del Activo corriente

No registra saldos.

11. Existencias

No registra saldos.

12. Bienes de Uso

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos								
Edificaciones Institucionales								
Infraestructura Pública								
Bienes de Uso en Leasing								
Bienes Concesionados								
Bienes de Uso en Proceso								
Otros Bienes de Uso	782.355	741.934		40.421	778.005	704.234		73.771
TOTAL	782.355	741.934	-	40.421	778.005	704.234	-	73.771

b) Bienes de Uso en Proceso

No registra saldos.

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos	222.271	222.270		1	222.271	211.552		10.719
Máquinas y Equipos	13.972	12.872		1.100	13.821	12.588		1.233
Equipos Computacionales y de Comunicaciones	418.239	384.501		33.738	416.505	360.728		55.777
Muebles y Enseres	127.873	122.291		5.582	125.408	119.366		6.042
Bienes adquiridos para otras entidades								
Otros Bienes								
TOTAL	782.355	741.934	-	40.421	778.005	704.234	-	73.771

d) Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2019							778.005	778.005
Adiciones							4.350	4.350
Retiros/bajas							-	-
Ajustes								
Trasposos								
Saldo bruto 31/12/2019							782.355	782.355
Depreciación Acumulada año anterior							704.234	704.234
Depreciación del ejercicio							37.700	37.700
Ajustes								
Total Depreciación Acumulada							40.421	40.421
Deterior Acumulado año anterior								
Deterioro del ejercicio								
Ajustes								
Total Deterioro Acumulado							0	
Saldo neto al 31/12/2019							40.421	40.421

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2018							806.353	806.353
Adiciones								
Retiros/bajas							53.967	53.967
Ajustes								
Traspos								
Saldo bruto 31/12/2018							778.005	778.005
Depreciación Acumulada año anterior							650.267	650.267
Depreciación del ejercicio							53.967	53.967
Ajustes								
Total Depreciación Acumulada							704.234	704.234
Deterioro Acumulado año anterior								
Deterioro del ejercicio								
Ajustes								
Total Deterioro Acumulado								
Saldo neto al 31/12/2018							73.771	73.771

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

No registra saldos.

f) Deterioro de Bienes de Uso

No registra saldos.





Información adicional

Bienes de uso depreciable, la diferencia de saldo final 2019 en comparación al inicial en Equipos Computacionales es dado a que se han renovado algunos equipos cuya tecnología estaba obsoleta, con respecto al aumento de Muebles y Enseres, se debió habilitar nuevas oficinas para las DR creadas en relación al aumento de Regiones en Chile.

13. Costos de Estudios y Programas

No registra saldos.



14. Activos Intangibles

a) Indicar saldo vigente de cada cuenta nivel 1 según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Programas y Licencias Computacionales (15101)	416.102	124.239		291.863	313.763	107.723	-	206.040
Sistemas de Información (15102)	116.833	43.657		73.176	49.237	16.516	-	32.721
TOTAL	532.935	167.896	-	365.039	363.000	124.239	-	238.761

b) Indicar la siguiente información:

No existe información a revelar.

c) Movimientos de los Activos Intangibles

Concepto	31-12-2019, 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 Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01/01/2019						313.763	49.237				363.000
Incrementos						102.339	67.596				169.935
Retiros / bajas											-
Ajustes											
Saldo bruto 31/12/2019						416.102	116.833				532.935
Amortización Acumulada año anterior						107.723	16.516				124.239
Amortización del ejercicio						36.781	6.876				43.657
Ajustes											
Total Amortización Acumulada						144.504	23.392				167.896
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31/12/2019						271.598	93.441				365.039

Concepto	31-12-2018, 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 Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01/01/2018						313.763	49.237				363.000
Incrementos											-
Retiros / bajas											-
Ajustes											
Saldo bruto 31/12/2018						313.763	49.237				363.000
Amortización Acumulada año anterior						71.777	7.859				79.636
Amortización del ejercicio						35.946	8.657				44.603
Ajustes											
Total Amortización Acumulada						107.723	16.516				124.239
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31/12/2018						206.040	32.721				238.761

d) Otra información relevante sobre los Activos Intangibles





No existe información a revelar.

Información adicional

Activos Intangibles, Podemos señalar que durante el año 2019 se adquirieron licencias de Office para optimizar el trabajo administrativo del servicio, además se están realizando estudios para mejorar los programas propios del servicio y crear una plataforma que ayude a mantener el control tanto de los proyectos como de las ayudas técnicas entregadas por el SENADIS.



15. Propiedades de Inversión

No registra saldos.

16. Agricultura

No registra saldos.

17. Detrimento

Detrimento de Fondos

11602 Detrimento de Recursos Disponibles

Esta cuenta registra saldos iniciales en el periodo contable 2019, debido a que en la Dirección Regional de O'Higgins, en dos ocasiones se efectúan robos en lugar no habitado, en el cual entre los bienes sustraídos se encuentra los Fondos Fijos asignados a la Directora Regional (S):

- Funcionaria Elizabeth Perez Alarcon - detrimento fondo fijo robo DR. O'Higgins parte N°2543 RUC 1900271290-6 \$550.000 (en investigación Fiscalía Nacional).
- Funcionaria Elizabeth PerezAalarcon - detrimento fondo fijo robo DR. O'Higgins parte N°6850 RUC 1900765518-8 \$242.540 (en investigación Fiscalía Nacional).

Detrimento de Bienes

No Registra SalDOS.

18. Depósitos de Terceros

2140501 Coaporte Ayudas Técnicas

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	83047000-3	NANCY DEL CARMEN SANZANA AVILA		1.920	1.920
2	20476749-1	JAVIERA FERNANDA AVALOS ALVAREZ		1.900	1.900
3	13439565-6	MARIELA DE LAS NIEVES AVILA A.		1.321	1.321
4	7797006-1	MARGARITA DE OASIS CONTRETRAS L.		1.212	1.212
5	15004329-8	LEONEL FRANCISCO DEL RIO B.		1.131	1.131
6	6063018-6	TEODORA MARGARITA LEAL B.		1.050	1.050
7	8024621-8	SILVIA EUGENIA FERREIRA NUNEZ		1.050	1.050
8	12274366-K	JOSE MANUEL OPAZO ROMO		1.000	1.000
9	15176227-1	ELIZABETH PAULINA ROCHA M.		1.000	1.000
10	6482552-2	GRICELDA GRINALDINA GUTIERREZ J.		1.000	1.000
Resto de Acreedores				193.822	193.822
TOTAL				206.406	206.406

Cantidad total de acreedores:
820

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	83047000-3	NANCY SANZANA AVILA		1.920	1.920
2	20476749-1	JAVIERA AVALOS ALVAREZ		1.900	1.900
3	13439565-6	MARIELA AVILA ALBORNOZA		1.321	1.321
4	7797006-1	MARGARITA CONTRETRAS L.		1.212	1.212
5	15004329-8	LEONEL FCO. DEL RIO B.		1.131	1.131
6	6063018-6	TEODORA MARGARITA LEAL B.		1.050	1.050
7	8024621-8	SILVIA EUGENIA FERREIRA N.		1.050	1.050
8	12274366-K	JOSE MANUEL OPAZO ROMO		1.000	1.000
9	15176227-1	ELIZABETH PAULINA ROCHA M		1.000	1.000
10	6482552-2	GRICELDA GUTIERREZ JOFRE		1.000	1.000
Resto de Acreedores			270	193.616	193.886
TOTAL			270	206.200	206.470

Cantidad total de acreedores:
822

2140502 Administración de Fondos

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	12345678-5	RUT FICTICIO DEPOSITOS NO RECONOCIDOS	191.046	217.276	408.322
2	61212000-5	SUBSECRETARIA DE TRANSPORTES		100.000	100.000
3	61980020-6	SUBSECRETARIA DE TURISMO		70.000	70.000
4	72576700-5	SENADIS		28.428	28.428
5	60109000-7	FOSIS	25.830	834	26.664
6	82465700-9	COLEGIO DE ARQUITECTOS DE CHILE		9.854	9.854
7	77572630-K	ORTOPROTEC Y COMPANIA LIMITADA		4.309	4.309
8	72222000-5	GOBIERNO REGIONAL DE AYSEN	2.141	1.133	3.274
9	61602117-6	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION PAC		2.053	2.053
10	65070214-K	CORPORACION DEPORTES DOWN	2.028	-	2.028
Resto de Acreedores			833	14.457	15.290
TOTAL			221.878	448.344	670.222

Cantidad total de acreedores:
199

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61212000-5	SUBSECRETARIA DE TRANSPORTES		100.000	100.000
2	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	7.495	21.229	28.724
3	72222000-5	GOBIERNO REGIONAL DE AYSEN	171.939	-	171.939
4	82465700-9	COLEGIO DE ARQUITECTOS DE CHILE A.G SANTIAGO.	9.854		9.854
5	72221800-0	GOBIERNO REGIONAL DE LOS LAGOS	5.486	-	5.486
6	77572630-K	ORTOPROTEC Y COMPANIA LIMITADA		4.309	4.309
7	61602117-6	INSTITUTO NAC. DE REHABILITACION P.A. CERDA	2.053		2.053
8	71733500-7	UNIVERSIDAD DE ARTE Y CIENCIAS SOCIALES ARCIS		1.392	1.392
9	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE		1.237	1.237
10	17534867-0	VIVIANA AVILA SILVA		1.146	1.146
Resto de Acreedores			218.337	52.887	271.224
TOTAL			415.164	182.200	597.364

Cantidad total de acreedores:
193

21406 Depósitos Previsionales

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		693	693
Resto de Acreedores					
TOTAL				693	693

Cantidad total de acreedores:
1

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		693	693
Resto de Acreedores					
TOTAL				693	693

Cantidad total de acreedores:
1

Información Adicional

En la cuenta 2140501 Deposito de terceros "Coaportes Ayudas Tecnicas", no se incluye dentro de los 10 primeros registro el que viene de arrastre previo a Sigfe 1, ya que se desconoce la composición del saldo, no pudiendo identificar si corresponde a uno o mas acreedores.

En la cuenta 2140502 Otras Administraciones de Fondos para el periodo contable 2018, en los Estados Financieros, no se incluyen los depositos de terceros no reconocidos dentro de los 10 principales Rut, sin embargo, para el periodo 2019 si fueron incluidos, dado la importancia del saldo, con relación al total de la cuenta.

19. Deuda Pública

No registra saldos.

20. Cuentas por Pagar con Contraprestación

a) Acreedores Presupuestarios

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	CxP Gastos en Personal	169.304	16		169.320	133.671			133.671
21522	CxP Bienes y Serv. de Consumo	160.619	604		161.223	283.291			283.291
21529	CxP Adq. de activos no Financ.	62.329			62.329	3.833			3.833
21534	CxP Servicio de la Deuda			9.747	9.747		50.082		50.082
TOTAL		392.252	620	9.747	402.619	420.795	50.082	-	470.877

b) Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL									

Información adicional

La composición de la cuenta es por un 42% de gastos de personal correspondiente a impuesto e imposiciones por pagar, en un 40% por Bs. y Serv. De consumo y 15% por Adq. Activos no financieros, siendo en su mayoría gastos registrados previo al cierre del año.

21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

a) Acreedores Presupuestarios

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	CxP Prestaciones de Seguridad Social	2.990			2.990	2.600			2.600
21524	CxP Transferencias Corrientes	2.007.907			2.007.907	742.383			742.383
TOTAL		2.010.897			2.010.897	744.983			744.983

b) Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL									

Información adicional

El 99% de la CxP sin contraprestación corresponde a transferencias corrientes, la composición de este saldo está dado en un 96% por Resoluciones Exentas de convenios tramitados previo al cierre del año, el 4% es de facturas y Boletas de Honorarios asociadas al subtítulo. El 1% restante de las CxP sin contraprestación corresponde al gasto de remuneraciones por los aportes patronales de diciembre que van al fondo a la Cesantía.

22. Provisiones

No registra saldos.

No existe información a revelar por falta de estimación fiable del monto de la obligación.

23. Obligaciones por Beneficio a los Empleados

No registra saldos.

A diciembre de 2019 existen 189 funcionarios contratados por el Código del Trabajo, 15 funcionarios de Alta Dirección Pública, sin embargo no existen estimaciones para el reconocimiento de años de servicio y vacaciones para el periodo contable, por ausencia de método de cálculo en dichas provisiones por parte de las Unidades responsables.

24. Arrendamientos

No registra saldos arrendamiento financiero y arrendador operativo.

ii. Arrendamientos Operativos

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
Menor a un año		
Posterior a un año, pero menor a cinco años		
Más de cinco años	181.974	166.944
TOTAL	181.974	166.944

c) Identificación general de los contratos

i. Arrendatario

Identificación de contrato	Arrendador	Descripción
8445239-4	SILVANA GAMBOA MORALES	OFICINA DR. ARICA
9534783-5	MARTA ESPERIDON MARCICH	OFICINA DR. TARAPACA
76099131-7	INMOBILIARIA MACKENZIE LTDA.	OFICINA DR. ANTOFAGASTA
8685730-8	EMMA PEÑA MUÑOZ	OFICINA DR. COPIAPO
5430272-K	LUIS BECERRA FARIAS	OFICINA DR. COQUIMBO
4488059-8	ALEJANDRO SAUMA HANANIAS	OFICINA DR. METROPOLITANA
6267439-3	CLARA SALINAS BALBOA	OFICINA DR. EL MAULE
79748330-3	INMOBILIARIA CARAM Y CIA LTDA.	OFICINA DR. BIO BÍO
6891931-2	BENJAMIN MAUREIRA ALVAREZ	OFICINA DR. ÑUBLE
99526410-2	INVERSIONES INTESA S.A.	OFICINA DR. LA ARAUCANIA
96641040-K	INMOBILIARIA ROBLES CASTILLO LTDA.	OFICINA DRL LOS LAGOS
7022719-3	MARIA COLLAO PONS	OFICINA DR. LOS RIOS
81886800-6	AGROGANDERA PATAGONIA LTDA.	OFICINA DR. AYSÉN
12312088-4	ROLANDO OYARZO KALACIC	OFICINA DR. MAGALLANES

25. Concesiones

No registra saldos.

26. Otros Pasivos

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)		
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	370.000	-
Acreedores (22101)		
IVA-Débito Fiscal (22103)		
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102,22113, 22204, 22207,22208,22111)	28.226	28.226
TOTAL	398.226	28.226

b) Ingresos Anticipados

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Acreeedores por Pagos Provisionales Mensuales (22502)		
Acreeedores por Impuesto al Valor Agregado (22503)		
Acreeedores por Pagos a cuenta de Futuras Utilidades (22504)		
Arriendo de Inmuebles (22501)		
TOTAL		

Naturaleza de pasivos por PPM, IVA y cuenta futuras utilidades

c) Acreeedores por Transferencias Reintegrables

Cuenta de nivel 2 (2210606 Acreeedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72232500-1	GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BÍO	300.000		300.000
2	61978900-8	GOBIERNO REGIONAL DE LOS RIOS	70.000		70.000
Resto de Acreeedores					
TOTAL			370.000	-	370.000

Cantidad total de acreeedores:
2

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1					
2					
Resto de Acreeedores					
TOTAL					

Cantidad total de acreeedores:
0

Información adicional

La cuenta se compone por 2 acreedores con convenios en curso para ejecución 2020.

27. Activos y Pasivos Contingentes

No registra saldos.

28. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

No registra saldos.

29. Transferencias, Impuestos y Multas

a) Detallar los montos de las principales clases de ingresos de transferencias, impuestos y multas según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	22.639.323	18.074.212
<i>Transferencias Corrientes</i>	1.871.708	1.978.107
<i>Transferencias de Capital</i>	370.000	251.843
<i>Aporte Fiscal</i>	20.397.615	15.844.262
Impuestos	-	-
<i>Tipo 1</i>		
<i>Tipo 2</i>		
Multas	-	-
<i>Tipo 1</i>		
<i>Tipo 2</i>		

b) Cobros anticipados

Detalle de cobros anticipados

Información adicional

El monto transferencia corriente corresponde al convenio Ley N° 20.595 y Sistema Chile Solidario. Las transferencias de capital el 81% es del Gore Bío-Bío y el 19% del Gore Los Ríos. El aporte Fiscal el 26% es para remuneraciones y el 74% es Resto.

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

No registra saldos.

31. Errores



a) Indicar los ajustes por corrección de errores según el siguiente formato:

N° Folio	Detalle del ajuste Cuenta 31101	Incremento directo en patrimonio, en M\$ (miles de pesos)	Disminución directa en patrimonio, en M\$ (miles de pesos)
12687	Error de registro contable Municipalidad de Renca		274
TOTAL		0	274

N° Folio	Detalle del ajuste Cuenta 31102	Incremento directo en patrimonio, en M\$ (miles de pesos)	Disminución directa en patrimonio, en M\$ (miles de pesos)
21	CORRIGE ERROR CONTABLE U. METROPOLITANA DE CIENCIAS DE LA ED. RES EXT.	88	-
22	CORRIGE ERROR CONTABLE U. METROPOLITANA DE CIENCIAS DE LA ED. RES EXT.13-	213	-
23	CORRIGE ERROR CONTABLE U. METROPOLITANA DE CIENCIAS DE LA ED.RES EXT.13-	10.557	-
34	CORRIGE ERROR CONTABLE TALLER DE CAPACITACION LAB. LOS COIHUES RES. EXT.	4	-
35	CORRIGE ERROR CONTABLE TALLER DE CAPACITACION LAB. LOS COIHUES RES. EXT.	53	-
39	CORREIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DEL MONTE RES EXT. 1533-2004	1.246	-
138	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE FRUTILLAR RES. EXT. 2183-2005	9	-
330	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-00109-05	-	-
331	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-00214-	319	-
332	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-255-2008	-	-
334	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-270-2008	787	-
335	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-120-2005	-	-
336	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TALCAHUANO RES. EXT. 08-298-2005	-	-
376	SENADIS TRASPASO RESULTADO EJERCICIO CONTABLE PPTO 2018 A RESULTADO ACUMULADO	907	-
890	CORRIGE ERROR CONTABLE COORP. ED. SALUD Y MENORES P NATALES RES EXT 12-	-	75

892	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD SAN PEDRO DE ATACAMA RES. EXT. 02-	-	-
893	CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT. 2365-2006	-	821
894	CORRIGE ERROR CONTABLE CORPORACION METODISTA RES. EXT. 01-037-2008	-	-
895	CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT. 4056-2008	-	23
896	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD TECNOLOGICA METROPOLITANA RES EXT.	-	2
2726	CORRIGE ERROR CONTABLE C. CULTURAL Y DO JUVENIL CECUDI-INSIGHT RES.EXT.	-	11
2727	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI NVA IMPERIAL RES. EXT. 3258-2007	-	23
2732	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI NVA IMPERIAL RES. EXT. 3258-2007	-	-23
2734	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE FREIRE RES. EXT. 09-043-2008	448	-
2735	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE FREIRE RES. EXT. 09-00017-2007	8	-
2736	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE FREIRE RES. EXT. 09-0008-2005	-	-
2738	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI NVA IMPERIAL RES. EXT. 08-041-2008	3.691	-
2739	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI NVA IMPERIAL RES. EXT. 3258-2007	23	-
2740	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI NVA IMPERIAL RES. EXT. 3258-2007	-	2.500
2741	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LA LIGUA RES. EXT.2582-2006	679	-
2785	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD CATOLICA VALPARAISO RES. EXT.05-072-	181	-
2786	CORRIGE CAMBIO DE SALDO NEGATIVO A POSITIVO AÑO 2011 P. U. CATOLICA	386	-
2793	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-00022-06	-	47
2794	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-00022-06	-	296
2796	CORRIGE CONTABILIZACION ERRONEA MUNICIPALIDAD DE SAN RAMON RES. EXT. 4583-2010	0	-
2798	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE SAN RAMOS RES. EXT. 4071-2012	-	-
2968	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE RES. EXT. 14-062-2014	-	-
2970	COMPAÑIA GRAL DE ECTRICIDAD FACT.202178090 REVERSO DEUDA FOLTANTE	-	69
2971	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A. FACT. 19617058 REVERSO DEUDA FOLTANTE	-	26
2972	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A. FACT. 19617036 REVERSO DEUDA FOLTANTE	-	43

2973	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A. FACT. 19617038 REVERSO DEUDA FOLTANTE	-	15
2974	ENEL DISTRIBUCION CHILE S.A. FACT. 19617037 REVERSO DEUDA FOLTANTE	-	89
2975	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD TARAPACA RES. EXT. 15023-2009	619	-
3144	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE ANDACOLLO RES. EXT. 4262-2008	2.557	-
3145	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE RES. EXT. 14-063-2014	-	2.555
3396	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD TECNOLOGIA DE CHILE INACAP- RES EXT	-	6.057
3517	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	24	-
3518	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 15-	-	-
3519	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	112	-
3520	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	69	-
3521	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	36	-
3522	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	225	-
3523	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 07-	4	-
3524	CORRIGE ERROR CONTABLE JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES RES.EXT. 13-	223	-
3532	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE QUELLON RES. EXT. 2595-2006	337	-
3533	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE QUELLON RES. EXT.1655-2004	10	-
3556	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE QUILPUE RES. EXT. 4169-2008	60	-
3557	CORRIGE ERROR CONTABLE REMBOLSO MUNICIPALIDAD DE QUILPUE RES. EXT.8389-	-	2.498
3623	CORRIGE ERROR CONTABLE AG.CIEGOS Y VIDENTES CRISTIANOS CONCEPCION RES EXT.	88	-
3629	CORRIGE ERROR CONTABLE AG.CIEGOS Y VIDENTES CRISTIANOS CONCE RES EXT	13	-
3635	CORRIGE ERROR CONTABLE SERVICIO SALUD COQUIMBO RES. EXT-7320-2011	-	1.490
3656	CORRIGE ERROR CONTABLE MARIBEL VASQUEZ VALDES RES. EXT.1596-2012	-	497
3659	CORRIGE ERROR CONTABLE ROXANA TORRES ILABACA RES. EXT. 7463-2011	-	625
3662	CORRIGE ERROR CONTABLE MAURICIO GUERRERO MOLINA RES. EXT. 7676-2011	-	357
3663	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE MAURICIO GUERRERO MOLINA RES. EXT.	-	-357

3667	CORRIGE ERROR CONTABLE MAURICIO GUERRERO MOLINA RES. EXT. 7676-2011	-	357
3679	CORRIGE ERROR CONTABLE DARIO CHICAHUAL RES. EXT.7837-2011	-	550
4255	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI. SAN ANTONIO CAMBIO SALDO NEGATIVO A	14.994	-
4256	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO RES. EXT. 4051-2008	135	-
6360	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD TECNOLOGICA	-	-2
6362	CORRIGE ERROR CONTABLE UNIVERSIDAD TECNOLOGICA METROPOLITANA RES EXT.	2	-
6700	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-	-	-47
6701	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-	-	-296
6703	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-00022-06	47	-
6898	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD LEBU RES. EXT.5510-2009	0	-
8187	CORRIGE ERROR CONTABLE CESAR ROMAN MORA MORA - RES EX 8476-2012	-	50
8193	CORRIGE ERROR CONTABLE AGRUPACION DE AYUDA A NIÑOS AUTISTA AGANAT RES.E.	379	-
8195	CORRIGE ERROR CONTABLE AGRUPACION DE AYUDA A NIÑOS AUTISTA AGANAT RES.E.	-	-
8197	CORRIGE ERROR CONTABLE AGRUPACION DE AYUDA A NIÑOS AUTISTA AGANAT RES.E.	-	-
8281	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TOME RES. EXT. 2216-2005	129	-
8330	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR CAMBIO SALDO 2005-	8.009	-
8331	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI PICHILEMU CAMBIO ESTADO DE SALDOS 2008-2009	2.735	-
8140	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE YERBAS BUENAS RES. EXT. 07-00021-	31	-
8141	CORRIGE ERROR CONTABLE CONSECOMUNAL DISCAPACIDAD DE NACIMIENTO RES.EXT.	131	-
8142	CORRIGE ERROR CONTABLE CONSECOMUNAL DISCAPACIDAD DE NACIMIENTO RES.EXT.	199	-
8146	CORRIGE ERROR CONTABLE HOSPITAL BASE DE VALDIVIA RES. EXT. 4153-2008	2.283	-
8147	CORRIGE ERROR CONTABLE HOSPITAL BASE DE VALDIVIA RES. EXT. 1639-2004	59	-
8151	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD COPIAPO RES, EXT. 03-017-2008	-	-
8152	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD COPIAPO RES, EXT. 03-008-2007	107	-
8165	CORRIGE ERROR CONTABLE ALEXIS GODOY GONZALEZ RES EXT. 5971-2013	-	-

8175	CORRIGE ERROR CONTABLE ONG. COMU.TERAPEUTICA DIURNA PEÑALOLEN RES.EXT.	77	-
8178	CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION INTEGRAL RES. EXT. 09-044-2008	-	-
8226	CORRIGE ERROR CONTABLE COLEGIO ANDINO S.A. NO CORRESPONDE SALDO SIGFE I 06/07	-	-
8227	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE COLEGIO ANDINO S.A. NO CORRESPONDE SALDO SIGFE I 06/07	-	-
8884	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE CONCEPCION RES. EXT. 08-138-2006	216	-
8885	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE NANCAGUA RES. EXT. 2769-2007	-	-
8886	CORRIGE ERROR CONTABLE COLEGIO ANDINO S.A. CAMBIO SALDO SIGFE 2006-2007	1.091.170	-
8888	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE CONCEPCION RES. EXT. 08-00139-	8	-
8889	CORRIGE ERROR CONTABLE P.UNIVERSIDAD ACTOLICA DE CHILE RES. EXT. 13-135-	322	-
8890	CORRIGE ERROR CONTABLE P.UNIVERSIDAD CATOLICA DE CHILE RES. EXT. 13-135-	2.248	-
8891	Ajuste de CORRIGE ASIENTO CONTABLE DR. DE BIBLIOTECAS ARCHIVOS Y MUSEOS RES.	1.043	-
8892	CORRIGE ERROR CONTABLE P.UNIVERSIDAD ACTOLICA DE CHILE RES. EXT. 13-106-	35	-
8899	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COBQUECURA RES. EXT.	132	-
8900	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COBQUECURA RES. EXT. 4064-2008	274	-
8902	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COBQUECURA RES. EXT.	728	-
8903	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE SAN JOAQUIN RES. EXT. 2408-2006	827	-
9427	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LA REINA CAMBIO SALDOS 2005-2006	10.198	-
9428	CORRIGE ERROR CONTABLE AG.FAMILIARES Y AMIGOS DISCAPACITADOS AFADSI	2.053	-
9605	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COIHUECO CAMBIO SALDO 2005-	544	-
9606	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COIHUECO RES. EXT. 08-280-2008	742	-
9607	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COIHUECO RES. EXT. 08-320-2008	348	-
9608	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COIHUECO RES. EXT. 08-220-2007	140	-
9609	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE COIHUECO RES. EXT. 08-180-2007	-	-
9611	CORRIGE ERROR CONTABLE SERVICIO DE SALUD VALDIVIA RES. EXT. 05483-2012	14.232	-
9612	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-048-2008	1.347	-

9613	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-047-2008	28	-
9614	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-046-2008	74	-
9615	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-011-2005	2	-
9616	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-008-2005	84	-
9617	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-012-2005	21	-
9618	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-013-2005	10	-
9862	CORRIGE ERROR CONTABLE M. STA BARBARA CAM. SALDO CIERRE NEGATIVO APERT.	1.625	-
9864	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI STA BARBARA RES. EXT. 1392-2004	78	-
9865	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI STA BARBARA RES. EXT. 1392-2004	-	80
9866	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI STA BARBARA RES. EXT. 1392-2004	-78	-
9867	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI STA BARBARA RES. EXT. 1392-2004	78	-
9880	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI STA BARBARA RES. EXT. 08-107-2005	-	-
10277	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI MULCHEN CIERRE NEGATIVO 06 APERT. POSITIVA 07	90	-
10278	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI MULCHEN RES. EXT. 08-00151-2006	61	-
10279	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI MULCHEN RES. EXT. 08-00150-2006	2	-
10280	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI MULCHEN CIERRE NEGATIVO 07 APERT. POSITIVA 08	3.624	-
10281	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI MULCHEN RES. EXT. 08-00121-2005	122	-
10324	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE OSORNO RES. EXT. 3703-2007	-	-
10326	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE OSORNO RES. EXT. 10-03-2004	-	-
10327	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI OSORNO CIERRE NEGATIVO 05 APERT. POSITIVA 06	4.208	-
10328	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI PAILLACO RES. EXT. 6682-2013	-	5.956
11296	CORRIGE ERROR CONTABLE SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO RES. EXT. 24345-	718	-
11297	CORRIGE ERROR CONTABLE SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO RES. EXT. 24345-	428	-
11298	CORRIGE ERROR CONTABLE SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO RES, EXT. 2361-	83	-
11299	CORRIGE ERROR CONTABLE SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO RES. EXT. 2034-	242	-

11318	CORRIGE ERROR CONTABLE SERVICIO SALUD ARICA RES. EXT. 8260-2008	9.156	-
11319	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL DE DDO SOCIAL CALAMA RES. EXT. 02-	6	-
11320	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL DE DDO SOCIAL CALAMA RES. EXT. 02-	1	-
11321	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL DE DDO SOCIAL CALAMA R. EXT. 02-	-	-
11322	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL DE DDO SOCIAL CALAMA RES. EXT. 02-	2	-
11329	CORRIGE ERROR CONTABLE SOCIEDAD PRO AYUDA AL NIÑO LISIADO RES. EXT. 24345-	-	-
11672	CORRIGE ERROR CONTABLE GOBERNACION PROV. CONCE. SALDO NEGATIVO A	7.069	-
11676	CORRIGE ERROR CONTABLE GOBERNACION PROVINCIAL CONCEPCION RES. EXT.1619-	245	-
11776	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-0013-	10	-
11777	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-0012-	21	-
11778	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-0011-	2	-
11779	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-0008-	84	-
11780	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-047-2008	1.347	-
11781	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-048-2008	94	-
11782	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-046-2008	74	-
11783	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT. 12-047-2008	28	-
12049	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-28	-
12076	CORRIGE ERROR CONTABLE C.PACIENTES PSIQUIATRICOS AG.MIRAFLORES RES.EXT.	11	-
12206	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-74	-
12084	Reversa de: CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-1.347	-
12085	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-84	-
12086	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-2	-
12087	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-21	-
12088	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUNICIPAL PUNTA ARENAS RES. EXT.	-10	-
12415	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD COELEMU CIERRE NEGATIVO 05 AP.	8.766	-

12550	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD MONTE PATRIA RES. EXT. 1610-	521	-
12551	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE SAN BERNARDO RES. EXT.	1.249	-
12552	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LA REINA RES. EXT. 1559-	376	-
12553	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE AG. DISCAPACITADOS AUDITIVOS LA SERENA	193	-
12554	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PENCO RES. EXT. 08-	204	-
12555	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD LOS ANDES RES. EXT. 1502-04	20	-
12556	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PELARCO RES. EXT. 1661-	3	-
12557	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE CURANILAHUE RES. EXT. 08-	3	-
12558	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOS ALAMOS RES. EXT.	171	-
12559	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PEMUCO RES. EXT. 2529-	362	-
12560	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE SAN FABIAN RES. EXT. 1775-	2.005	-
12561	Ajuste de CORRIGE ASIENTO CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TEMUCO RES. EXT 09-	261	-
12562	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE NINHUERES. EXT. 08-0023-	7	-
12563	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PAILLACO RES. EXT. 10-	296	-
12564	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD LEBU RES. EXT. 08-326-2008	-	-
12565	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PEÑALOEN RES. EXT. 1530-	2.924	-
12566	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE PEÑALOEN RES. EXT. 1530-	-	2.461
12567	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TOME RES. EXT. 2216-2005	1.443	-
12568	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TOME RES. EXT. 08-134-	-	-
12569	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TOME RES. EXT. 08-119-	6	-
12570	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE TOME RES. EXT. 1738-2004	108	-
12571	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LA ESTRELLA RES. EXT. 06-	-	-
12572	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE ARAUCO RES. EXT. 08-	169	-
12573	Ajuste de CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE ARAUCO RES. EXT. 08-	6	-
13216	CORIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT. 2365-2006	821	-

13217	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT.	-	-821
13218	Reversa de : CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT.	-	-23
13219	CORRIGE ERROR CONTABLE FUNDACION CERRO NAVIA JOVEN RES. EXT. 4056-2008	23	-
13254	CORRIGE ERROR CONTABLE CORP. MUN.DE DESARROLLO SOCIAL CALAMA RES. EXT.	-	-
13690	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-296-2008	224	-
13691	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-311-2008	146	-
13692	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-305-2008	4	-
13693	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-305-2008	257	-
13694	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-299-2008	127	-
13695	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-286-2008	53	-
13696	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-250-2008	123	-
13697	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-224-2007	23	-
13698	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-186-2007	84	-
13699	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-112-2005	290	-
13700	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-117-2005	278	-
13701	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-122-2005	168	-
13702	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNICIPALIDAD DE LOTA RES. EXT. 08-118-2005	-	-
13703	CORRIGE ERROR CONTABLE MUNI DE LOTA CIERRE NEGATIVO 2011 APERTURA	2.067	-
TOTAL		1.231.765	26.004

Naturaleza de los errores del periodo
Correcciones en registro de rendiciones años anteriores asociación con movimiento de cuenta 121

Información adicional

31101 Patrimonio Institucional, la cuenta fue utilizada por error, al registrar un ajuste contable de una rendición de años anteriores, debiendo utilizarse la cuenta 31102.

31102 Resultados Acumulados, esta cuenta se utiliza dado que el Servicio esta realizando un analisis y depuracion de la cuenta 12106, dado que por error de contabilizacion se lleva los reintegros de la cuenta 11508 cuenta por cobrar otros ingresos debiendo rebajar la cuenta 12106, aumentando o disminuyendo la cuenta resultado.

32. Información Financiera por Segmentos

No aplicable para el ejercicio 2019.

33. Información a revelar sobre las partes relacionadas

No registra saldos.

34. Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos.

No registra saldos.

35. Estados Financieros consolidados y Separados

No aplicable para el ejercicio 2019.

36. Diferencias entre el Presupuesto Actualizado y Devengo

a) Ingreso

Sub título	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.871.708	1.871.708	-	1.978.107	1.978.107	-
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	168.891	728.541	-559.650	214.342	1.004.872	-790.530
09	APORTE FISCAL	21.149.734	20.397.615	752.119	17.035.596	15.844.262	1.191.334
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	370.000	370.000	-	251.843	251.843	-
15	SALDO INICIAL DE CAJA	1.531.391	-	1.531.391	1.648.883	-	1.648.883
TOTAL		25.091.724	23.367.864	1.723.860	21.128.771	19.079.084	2.049.687

b) Gasto

Sub título	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	5.464.279	5.253.215	211.064	5.058.727	4.952.598	106.129
22	<i>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	1.370.811	1.332.088	38.723	1.049.462	1.038.048	11.414
23	<i>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	249.449	248.936	513	135.831	135.714	117
24	<i>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	16.505.708	16.318.865	186.843	13.495.803	13.395.970	99.833
25	<i>INTEGROS AL FISCO</i>	71.219	71.219	-			
29	<i>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	214.398	213.875	523	17.489	17.369	120
34	<i>SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.215.860	1.215.616	244	1.371.459	1.368.133	3.326
TOTAL		25.091.724	24.653.814	437.910	21.128.771	20.907.832	220.939

37. Variaciones en el Patrimonio Neto

Patrimonio Inicial M\$15.210.419

Patrimonio Final M\$15.518.252

La variación neta en patrimonio para el periodo 2019, es un aumento de M\$307.833, y es explicada por lo siguiente:

Disminuciones:

Producto del resultado del ejercicio comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre año 2019, existe una disminución del patrimonio por \$236.763, debido a que se registran ingresos por \$22.531.526 y un total de gastos de \$22.768.289.-

La cuenta 31102 Resultado acumulado, presenta correcciones por errores contables, los cuales erróneamente no se registraron como asientos de apertura, por M\$413.

Aumentos:

La cuenta 31101 Patrimonio Institucional, presenta un registro contable errores por M\$273, cabe señalar que dicho registro debe ser corregido en el periodo 2020.

La cuenta 31102 Resultado acumulado, presenta correcciones por errores contables, los cuales erróneamente no se registraron como asientos de apertura, por M\$544.737

38. Hechos ocurridos despues de la fecha de presentación

a) Detallar la siguiente información

Naturaleza del evento	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
<i>Asiento de apertura - Folio 1805 M\$5.120, Folio 1804 M\$70.000, Folio 1803 M\$990.000, Folio 1802 M\$11.000. Se abona cuenta 12106 y se carga cuenta 31102</i>	1.076.120

Información adicional

Se corrigen asiento relacionados con la cuenta 12106. En el año 2019 se llevaron directamente a gasto (cta 5) debiendose incorporar dentro de las cuentas de deudores 12106, por lo tanto no estan incluidos en la nota N°9 de deudores por transferencias reintegrables.

39. Otra Información a Revelar

No registra datos.

PEDRO MUÑOZ CORTÉS
 JEFE DEPTO. ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 Pedro Muñoz Cortés
 Jefe Departamento de Administración y Finanzas
 SENADIS

María Ximena Rivas Asenjo
 Directora Nacional
 SENADIS

Santiago, abril 2020