

ANT.: Oficio N°E172353 del 6 de enero de 2022.

MAT: Remite estados financieros periodo 2021.

SANTIAGO,

**A: JORGE BERMÚDEZ SOTO
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**

**DE: FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRÁZAVAL
DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD**

Junto con saludar, y en cumplimiento a los requerimientos planteados en el Oficio N°E172353, de fecha 6 de enero de 2022, de la Contraloría General de la República, mencionado en el anterior. Remito a Ud. Estados Financieros (CAPÍTULO IV) correspondientes al periodo 2021, del Servicio Nacional de la Discapacidad.

Se adjunta lo siguiente:

- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de situación presupuestaria
- Estado de flujos de efectivo
- Estado de variación de fondos no presupuestarios
- Estado de resultados
- Balance general
- Notas explicativas de los estados financieros 2021

Saluda atentamente a Ud.



JOSÉ FRANCISCO SUBERCASEAUX
IRARRÁZAVAL
DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD
FECHA: 01/04/2022 HORA:12:40:46

LAPT

PAMC

MPDSRLL

NVCC



Este documento ha sido firmado electrónicamente de acuerdo con la ley N° 19.799

Para verificar la integridad y autenticidad de este documento ingrese el código de verificación: 1186831-2b4119 en:

<https://doc.digital.gob.cl/validador/>

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2021

Miles de Pesos de 2021

Cuentas	Notas	Año			Año		
		31/12/2021			31/12/2020		
ACTIVOS							
ACTIVO CORRIENTE				32,692,325			28,434,366
RECURSOS DISPONIBLES			1,373,593			3,302,461	
Disponibilidades en Moneda Nacional		1,321,507			3,260,694		
Disponibilidades en Moneda Extranjera							
Anticipos de Fondos		52,086			41,767		
BIENES FINANCIEROS			31,310,480			25,114,967	
Inversiones Financieras							
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		1,622					
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		105,111			577,823		
Préstamos							
Deudores Varios		31,203,747			24,537,144		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros							
EXISTENCIAS			131			8,819	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			8,119			8,119	
ACTIVO NO CORRIENTE				458,847			550,249
BIENES FINANCIEROS			246,262			261,659	
Inversiones Financieras							
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación							
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación							
Préstamos							
Deudores Varios		246,262			261,659		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros							
INVERSIONES ASOCIADAS Y DERIVADOS			0			0	
BIENES DE USO			10,619			-9,195	
Terrenos							
Edificaciones Institucionales							
Infraestructura Pública							
Bienes de Uso en Leasing							
Bienes Concesionados							
Bienes de Uso en Curso							
Otros Bienes de Uso		782,935			782,355		
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso		-772,317			-791,550		

Cuentas	Notas	Año		Año	
		31/12/2021		31/12/2020	
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso					
BIENES INTANGIBLES			201,022		296,840
Bienes Intangibles		532,936		532,936	
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles		-331,914		-236,096	
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			945		945
TOTAL ACTIVOS			33,151,172		28,984,615
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE			6,949,659		6,953,149
DEUDA CORRIENTE			576,433		642,642
Depósitos de Terceros		576,433		642,642	
DEUDA PÚBLICA			0		0
Deuda Pública Interna					
Deuda Pública Externa					
OTRAS DEUDAS			6,373,227		6,310,507
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación		390,931		380,389	
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación		3,273,646		3,795,242	
Provisiones		68,926			
Obligaciones por Beneficios de los Empleados		575,049			
Pasivos por Leasing					
Pasivos por Concesiones					
Otros Pasivos		2,064,675		2,134,877	
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			6,949,659		6,953,149
PATRIMONIO			26,201,512		22,031,466
PATRIMONIO DEL ESTADO			26,201,512		22,031,466

Cuentas	Notas	Año			Año		
		31/12/2021			31/12/2020		
Patrimonio Institucional		2,349,979			2,350,000		
Resultados Acumulados		19,711,990			14,076,627		
Resultado del Ejercicio		4,139,544			5,604,839		
INTERESES MINORITARIOS				0			0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				33,151,172			28,984,615

FECHA DE APROBACIÓN:

30-03-2022 08:47:22



CONTADOR
GENERAL

JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL

Firmado digitalmente por JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL

JEFE DE
SERVICIO



Servicio Nacional de la Discapacidad

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

CUENTAS	2021	2020
INGRESOS	27,481,577	27,920,521
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	27,127,521	27,451,672
Transferencias Corrientes	1,767,223	1,920,372
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal	25,360,298	25,531,300
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 Discontinuadas		
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	354,055	468,849
Multas	3,620	14,271
Otros	350,436	454,578
GASTOS	23,342,033	22,315,681
GASTOS EN PERSONAL	5,795,384	5,828,547
Personal de Planta	813,133	762,466
Personal de Contrata		
Personal a Honorarios	31,365	26,328
Otros	4,950,886	5,039,753
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	882,776	1,018,829
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	638,943	179,766
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	4,701,586	5,229,667
Transferencias Corrientes	4,701,586	5,229,667
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	119,725	117,815
Depreciación de Bienes	15,181	49,615

CUENTAS	2021	2020
Amortización de Bienes Intangibles	104,544	68,200
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
OTROS GASTOS	11,203,620	9,941,056
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	4,139,544	5,604,839
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA DE APROBACIÓN: 30-03-2022 08:48:12

JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL
 Firmado digitalmente por JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL

JEFE DE SERVICIO





Servicio Nacional de la Discapacidad

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles

Programa P01-Servicio Nacional De La Discapacidad

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,767,223	1,767,223	1,767,223	1,767,223	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	440,826	934,139	829,028	105,111
09 APOORTE FISCAL	27,451,790	28,943,536	25,360,298	25,360,298	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	577,824	577,823	576,201	1,622
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	29,219,013	31,729,409	28,639,483	28,532,750	106,733
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,000	2,653,919			
TOTALES	29,220,013	34,383,328	28,639,483	28,532,750	106,733

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,478,156	5,799,249	5,795,384	5,599,911	195,473
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,064,120	982,042	842,656	654,662	187,994
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	15,525	64,331	63,894	60,400	3,494
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22,601,907	22,601,907	22,440,825	19,610,978	2,829,847
25 INTEGROS AL FISCO	0	680,737	680,736	240,431	440,305
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	20,718	20,718	20,718	0
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59,305	59,305	40,703	33,921	6,782
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	4,175,019	4,175,019	4,174,337	682
SUBTOTALES	29,220,013	34,383,308	34,059,934	30,395,357	3,664,577
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	20			
TOTALES	29,220,013	34,383,328	34,059,934	30,395,357	3,664,577

FECHA DE APROBACIÓN: 30-03-2022 08:48:30



JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL
Firmado digitalmente por JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL

JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-1,862,607
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			1,769,450	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		27,956,549		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	1,767,223			
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	829,028			
Aporte Fiscal	25,360,298			
Transferencias Para Gasto de Capital				
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		26,187,099		
Gastos en Personal	5,599,911			
Bienes y Servicios de Consumo	654,662			
Prestaciones de Seguridad Social	60,400			
Transferencias Corrientes	19,610,978			
Integros al Fisco	240,431			
Otros Gastos Corrientes	20,718			
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			542,280	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		576,201		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros				
Recuperación de Préstamos	576,201			
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		33,921		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	33,921			
Iniciativas de Inversión				
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			-4,174,337	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		4,174,337		
Servicio de la Deuda	4,174,337			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				-76,580
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			8,028,549	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			8,105,129	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				-1,939,187
Saldo Inicial de Disponibilidades				3,260,694
Saldo Final de Disponibilidades				1,321,507

FECHA DE APROBACIÓN: 30-03-2022 08:48:58



[Handwritten signature]

CONTADOR
GENERAL

JOSE FRANCISCO SUBERCASEAU X IRARRAZAVAL

Firmado digitalmente por JOSE FRANCISCO SUBERCASEAU X IRARRAZAVAL

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 2021

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		8,028,549
Anticipos de Fondos	3,629,336	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	0	
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	134,977	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	4,264,236	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	0	
Remesas Recibidas		
MOVIMIENTOS DEUDORES		8,105,129
Anticipos de Fondos	3,639,655	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	0	
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	134,977	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	4,330,295	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	202	
Remesas Recibidas		

FECHA DE APROBACIÓN:

30-03-2022 08:48:58



CONTADOR
GENERAL

JOSE
FRANCISCO
SUBERCASEAU
X
IRARRAZAVAL

Firmado
digitalmente por
JOSE FRANCISCO
SUBERCASEAU
IRARRAZAVAL

JEFE DE
SERVICIO



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

	AÑO		AÑO	
	31/12/2021		31/12/2020	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		5,604,840		236,763
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otros Aumentos	5,604,840		236,763	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		5,611,865		236,763
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otras Disminuciones	5,611,865		236,763	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-7,026		0
MÁS / MENOS:				
Resultado del Periodo	4,139,544		5,604,839	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		4,132,518		5,604,839
MÁS:				
PATRIMONIO INICIAL	22,068,994		16,426,626	
PATRIMONIO FINAL	26,201,512		22,031,466	

CONTADOR
GENERAL

31-03-2022 12:10:54

JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL
Firmado digitalmente por JOSE FRANCISCO SUBERCASEAUX IRARRAZAVAL

JEFE DE
SERVICIO

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021 **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 2021, 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 2021 y el 31 de diciembre del 2021, que para este año se incluyen de forma comparativa Balance General y Estados de Resultados para el ejercicio comprendido del año 2020.

Las bases de preparación de los presentes Estados Financieros son en conformidad a lo indicado en su oficio E172353 de fecha 6 de enero 2022 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 CGR. Para esta oportunidad, los Estados financieros finalizados al 31 de diciembre 2021 y sus notas explicativas, se estructuran 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

Las Cuentas por Cobrar con Contraprestación del Servicio corresponden a multas aplicadas a proveedores que provienen de años anteriores. La valorización de las Cuenta por Cobrar se hace en Peso Chileno (por no tener presupuesto en moneda extranjera) y en Pesos corrientes.

2.4 Cuentas por Cobrar sin contraprestación

Las Cuentas por Cobrar sin Contraprestación del Servicio corresponden a la aplicación de Multas por incumplimientos de contratos con proveedores, efectuadas el año en curso, así como al registro de licencias médicas pendientes de recuperación del año.

La valorización de las Cuenta por Cobrar se hace en Peso Chileno (por no tener presupuesto en moneda extranjera) y en Pesos Corrientes.

2.5 Inversiones Financieras

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

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 mantiene existencias por recepción de donaciones en productos alimenticios y materiales de uso.

Su valorización se realiza por el valor de costo que se habría tenido que desembolsar en caso de efectuar la transacción de compra.

Para el control de existencias por donación los gastos se reconocen cuando se distribuyen los bienes.

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

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

2.11 Agricultura

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

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 que no han sido identificados en el mes que se originaron, registrándose como mayores disponibilidades en la cuenta de activo 11102, dando origen a un pasivo reconocido en forma transitoria en una cuenta 214, hasta el reconocimiento de la operación.

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 depositos se reconocen en pesos Chilenos a valor nominal.

2.14 Deuda Publica Interna y Externa

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

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

El Servicio Nacional de la Discapacidad registra como provisiones los litigios que mantiene pendientes y que cumplen con los criterios de reconocimiento, estos es:

1. Tener una obligación presente (ya sea legal, contractual o implicita), como resultado de un suceso pasado;
2. Existe una probabilidad igual o mayor al 50%, de entregar recursos, con la capacidad de generar beneficios economicos o potencial de servicio, para pagar tal obligación; y
3. La entidad puede hacer una estimación fiable del monto de la obligación.

2.18 Obligaciones por Beneficios a los Empleados

El Servicio Nacional de la Discapacidad registra como beneficio a los empleados el calculo realizado a los funcionarios contratados por Alta Dirección Pública, y registra el derecho a gozar de la indemnización contemplada en el artículo 148 de la ley N° 18.834”, actual artículo 154, esto es un monto equivalente al total de las remuneraciones devengadas en el último mes, por cada año de servicio en la institución, con un máximo de seis. Adicional se registra para los funcionarios contratados por el Código del trabajo el calculo del monto acumulado de feriado anual.

2.19 Arrendamientos

El Servicio Nacional de la Discapacidad no presento para el año 2020 en sus operaciones Arriendos Financiero, solo mantiene arriendos operativos. Para su registro y reconocimiento se aplica Procedimiento Contable para el Sector Publico NICSP CGR CHILE N-01 Arriendo Operativos.

2.20 Concesiones

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

2.21 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

El Servicio Nacional de la Discapacidad no mantiene saldos asociados a activos contingentes.

Los Pasivos Contingentes corresponde a obligaciones futuras no provisionadas en el año 2020. Se revelan por el monto significativo para el Servicio, existiendo probabilidad de ocurrencia que afectara economicamente al momento de materializarse.

2.22 Ingresos de Transacciones con contraprestación

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

2.23 Transferencias, Impuestos y Multas

El Servicio Nacional presenta ingresos por multas asociadas, al incumplimiento de contratos en procesos de compras, el calculo del monto de las multas son establecidos en las bases de los proceso asociados.

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

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

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 2021.

Los errores registrados para este periodo contable corresponden en su mayoría 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

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

2.27 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

No aplica al Servicio Nacional de la Discapacidad.

2.28 Ingresos y Gastos Presupuestarios

Los Ingresos y Gastos están reconocidos una vez percibido o pagado, materializándose el cobro o el pago, respectivamente, valorizándose en moneda de curso legal, y nominativa, de acuerdo a lo dispuesto en las normas específicas 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 reconocimiento 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 2021, 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 2021.



4. Recursos Disponibles

a) Disponibilidad en Moneda Nacional

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2021	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2020	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja				
11102	Banco Estado	3	3	1.321.507	3.260.694
11103	Banco del Sistema Financiero				
Total				1.321.507	3.260.694

b) Disponibilidad en Moneda Extranjera

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2021	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2020	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja				
11102	Banco Estado				
11103	Banco del sistema Financiero				
Total		-		-	-

c) Anticipos de Fondos

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	512		512
11402	Anticipos a Contratistas			-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	35.946	15.628	51.574
11404	Garantías Otorgadas			-
11406	Anticipos Previsionales			-
11407	Cartas de Créditos			-
11604	Fluctuación de Cambios			-
TOTAL		36.458	15.628	52.086

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	512		512
11402	Anticipos a Contratistas			-
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	38.634	2.621	41.255
11404	Garantías Otorgadas			-
11406	Anticipos Previsionales			-
11407	Cartas de Créditos			-
11604	Fluctuación de Cambios			-
TOTAL		39.146	2.621	41.767

d) Detalle de cuentas de Anticipos de Fondos

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	76203681-9	ORTESIS Y PROTESIS LUIS ALBERTO LOPEZ FABIO E.I.R.L	11.381
2	72576700-5	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	6.106
3	17086636-3	FRANCISCA JAVIERA GIMENEZ CASELLAS	4.240
4	8931993-5	CLAUDIA JIMENA VEGA LEON	4.137
5	12263281-4	PEDRO CORREA MATURANA	3.358
6	13379046-2	ANDREA ALEJANDRA PARRA JAQUE	3.157
7	23825566-K	DIANA MARCELA SANDOVAL HIGUERA	2.313
8	9092983-6	MARIA XIMENA RIVAS ASENJO	1.934
9	13065344-8	CHRISTIAN WERNER FINSTERBUSCH ROMERO	1.707
10	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	1.262
Resto deudores			12.491
TOTAL			52.086

Cantidad total de deudores 2021:
52

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	76203681-9	ORTESIS Y PROTESIS LUIS ALBERTO LOPEZ FABIO E.I.R.L	13.661
2	72576700-5	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	6.106

3	13379046-2	ANDREA ALEJANDRA PARRA JAQUE	3.157
4	9092983-6	MARIA XIMENA RIVAS ASENJO	1.934
5	13065344-8	CHRISTIAN WERNER FINSTERBUSCH ROMERO	1.707
6	16210070-K	DANIELA TAMARA FARIAS BUSTOS	1.240
7	12881834-0	FRANCISCA VALENTINA PARADA BAEZA	959
8	13441929-6	MARIA LORETO CRUZ SALAZAR	852
9	10278801-K	MICHELLE ORTHUSTEGUY HINRICHSEN	807
10	4770783-8	JOSE LASO GANA	761
Resto deudores			10.583
TOTAL			41.767

Cantidad total de deudores 2020:
59

e) Información Adicional

El saldo que se presentan en los anticipos se compone principalmente de:
 29% por finiquitos pagados al termino del año 2021, por lo que se solicita en el periodo 2022 la modificación presupuestaria para su devengo y posterior compensación;
 22% remuneraciones pagadas en exceso de años anteriores;
 22% pago en exceso por pago de facturas directamente al proveedor y mediante factoring, cabe señalar que el proveedor por un acuerdo judicial, se encuentra devolviendo el saldo en cuotas, y;
 27% restante corresponde a reintegros o regularizaciones contables pendientes.

5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

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

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, 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		1.622		1.622
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				

12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL			1.622		1.622

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, 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				
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL					

b) Información Adicional

El saldo que se presenta en la cuenta 11512 proviene del año 2020, y corresponde a cobros de multas al proveedor Imp. Y Serv. Advanced Computing Technologies S.A, por incumplimientos en plazos de entregas de ayudas técnicas.

6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

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

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, 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				

11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	55.509	49.602		105.111
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal				
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL		55.509	49.602	-	105.111

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, 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	576.112			576.112
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	1.712			1.712
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal				
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL			-	-	577.824

c) Información adicional

El monto de la cuenta 11508 corresponde en su totalidad a recuperaciones de licencias médicas registradas en 2021, pendientes de recuperar, que se encuentren en el estado de aceptada, reducida o rechazada.

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

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros		
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso		
11601	Documentos Protestados	1.526	1.526
12101	Deudores	1.186.919	1.192.848
12102	Documento por Cobrar		
12103	IVA-Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales Mensuales		
12106	Deudores por Transferencia Reintegrables	30.015.302	23.342.770
TOTAL		31.203.747	24.537.144

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601	12.377.769	17.637.533	30.015.302	5.597.562	17.745.207	23.342.769
1210602						
1210603						
1210604						
1210605						
1210606						
1210699						
TOTAL S	12.377.769	17.637.533	30.015.302	5.597.562	17.745.207	23.342.769

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	70267000-4	FUNDACIÓN DE AYUDA AL NIÑO LIMITADO- COANIL	1.390.300	2.307.869	3.698.169
2	82156700-9	CONGREGACION PEQUENA OBRA DE LA DIVINA PROVIDENCIA	1.060.029	2.586.315	3.646.344
3	70015910-8	OBRA DON GUANELLA	429.532	584.957	1.014.489

4	61608700-2	CENTRAL DE ABASTECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE SERVICIO DE SALUD	984.056	-	984.056
5	75999240-7	INSTITUCION DISCAPACITADOS DEL LOA INDISLOA	-	973.617	973.617
6	65191007-2	CORP. DE AYUDA ODONTOLOGICA PARA PACIENTES CON NECESIDADES ESPECIALES O DISCAPACIDAD	-	960.037	960.037
7	61923200-3	GOBIERNO REGIONAL REGION METROPOLITANA	896.654	-	896.654
8	65089993-8	FUNDACION CAPACIDADES DIFERENTES COQUIMBO	2.275	799.033	801.308
9	70081300-2	CONGR PEQUENAS HERMANAS MISIONERAS DE LA	172.925	431.542	604.467
10	65118539-4	FUNDACIÓN VÍCTIMAS DE LA TALIDOMIDA EN CHILE. VITACHI	308.580	238.845	547.425
Resto de deudores			7.133.418	8.755.318	15.888.736
TOTAL			12.377.769	17.637.533	30.015.302

Descripción de los deudores

Los deudores corresponden a personas naturales y jurídicas, que ejecutan proyectos relacionados con las líneas programáticas del servicio.

Cantidad total de deudores al 2021

2022

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	70267000-4	FUNDACION COANIL	311.165	1.386.041	1.697.206
2	82156700-9	CONGREGACION PEQUENA OBRA DE LA DIVINA PROVIDENCIA	26.789	1.059.765	1.086.554
3	73537700-0	ORGANIZACION NO GUBERNAMENTAL DE DESARROLLO SIMON DE CIRENE	-	997.640	997.640
4	61608700-2	CENTRAL DE ABASTECIMIENTO DEL SISTEMA NACIONAL DE SERVICIO DE SALUD	-	984.056	984.056

5	75999240-7	INSTITUCION DISCAPACITADOS DEL LOA INDISLOA	-	933.728	933.728
6	65118539-4	FUNDACIÓN VÍCTIMAS DE LA TALIDOMIDA EN CHILE. VITACHI	-	735.331	735.331
7	70267000-4	FUNDACIÓN DE AYUDA AL NIÑO LIMITADO- COANIL	235.630	399.905	635.535
8	70015910-8	OBRA DON GUANELLA	-	597.130	597.130
9	65089993-8	FUNDACION CAPACIDADES DIFERENTES COQUIMBO	-	557.341	557.341
10	60511072-K	GOBERNACION PROVINCIAL DE TALCA	-	398.914	398.914
Resto de Deudores			5.023.978	9.695.356	14.719.334
TOTAL			5.597.562	17.745.207	23.342.769
Descripción de los deudores					
Los deudores corresponden a personas naturales y jurídicas, que ejecutan proyectos relacionados con las líneas programáticas del servicio.					

Cantidad total de deudores al 2020
1747

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

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408						
11498						
11601	1.527		1.527	1.527		1.527
12101	1.186.919		1.186.919	1.192.848		1.192.848
12102						
TOTALES	1.188.446		1.188.446	1.194.375		1.194.375

11601 Documentos Protestados

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	94954000-6	ISAPRE COLMENA GOLDEN CROSS	789		789
2	12879739-4	XIMENA DEL P. BRAVO VERGARA	738		738
Resto de deudores					
TOTAL			1.527		1.527

Cantidad total de deudores al 2021
2

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	94954000-6	ISAPRE COLMENA GOLDEN CROSS	789		789
2	12879739-4	XIMENA DEL P. BRAVO VERGARA	738		738
Resto de deudores					
TOTAL			1.527		1.527

Cantidad total de deudores al 2020
2

12101 Deudores

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	99999999-9	DEUDORES POR REINTEGRO	1.186.919		1.186.919
2					
Resto de deudores					
TOTAL			1.186.919		1.186.919

Cantidad total de deudores al 2021
1

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	99999999-9	DEUDORES POR REINTEGRO	1.192.848		1.192.848
2					
Resto de deudores					
TOTAL			1.192.848		1.192.848

Cantidad total de deudores al 2020
1

b) Deudores Varios No Corrientes
i. Indicar los Saldos Vigentes según el Siguiete Detalle

Cuenta	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	155.767	117.229
12402	Deudores en Cobranza Judicial	90.494	144.430
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM		
18101	Compensación de Acreedores CENABAST		
Totales		246.261	261.659

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
12401	117.039	38.728	155.767	60.729	56.500	117.229
12402		90.494	90.494	143.019	1.411	144.430
12107						
18101						
TOTAL S	117.039	129.222	246.261	203.748	57.911	261.659

12401 Deudores de Dudosa Recuperación

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)						
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total	
1	65006586-7	CENTRO JUVENIL Y CULTURA LA MARIONETA	16.865		16.865	
2	65097856-0	FUNDACION DE BENEFICENCIA PUBLICA DEFENSORIA DE LA DISCAPACIDAD		10.354	10.354	
3	69071400-0	I MUNICIPALIDAD DE LAMPA	5.417		5.417	
4	20200752-K	TIARE ALEJANDRA TAPIA FICA	3.530		3.530	
5	19511280-0	ALEXANDER EDISON VILLABLANCA ROBLES	3.500		3.500	

6	14491351-5	JORGE DIOMER PEREZ JANCO	3.000		3.000
7	16408674-7	GREASE VANESSA GUTIERREZ GALLARDO		3.000	3.000
8	19021442-7	HELLEN PEÑA CARRILLO	2.900		2.900
9	17525166-9	VAILIN HEIKIE GUAJARDO PONCE	2.900		2.900
10	19631516-0	FABIAN IGNACIO CARO PEÑA	2.900		2.900
Resto de deudores			76.027	25.374	101.401
TOTAL			117.039	38.728	155.767

**Cantidad total de
deudores al 2021**

93

12402 Deudores en Cobranza Judicial

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	71328600- 1	CORPORACION MUNICIPAL DE SAN FERNANDO PARA LA ATENCION DE MENORES	12.638		12.638
2	71014200- 9	CORP.MUNICIP.DE SERV.PUBL.TRASPASADOS RGUA.	7.245		7.245
3	8978139-6	XIMENA SOLEDAD FLORES PENALOZA	5.949		5.949
4	17242642- 5	JOCELYN LISSETTE BRAVO PINTO	4.370		4.370
5	17377035- 9	ROLANDO ENRIQUE SARAVIA PEREZ	3.764		3.764
6	65116990- 9	FUNDACION DESAFIO	3.509		3.509
7	7667595-3	EDGARDO TELLO ANDRADE	2.807		2.807
8	11226714- K	DANIEL LAGOS DIAZ	2.600		2.600
9	6972507-4	CAROLINA DE LAS NIEV ARELLANO RIQUELME	2.245		2.245
10	65236910- 3	CLUB DEPORTIVO Y SOCIAL DE DISCAPACITADOS	1.991		1.991
Resto de deudores			43.376		43.376
TOTAL			90.494		90.494

**Cantidad total de
deudores al 2021**

72

ii. Deudores de Incierta recuperación

Los deudores de incierta recuperación corresponden a los saldos que se encuentran enviados al Consejo de Defensa del Estado, respecto de los que se está a la espera de las acciones realizadas por ellos, y a deudores que están pendientes de envió sus antecedentes para comenzar el castigo contable.

c) Información adicional

La cuenta 12101 se crea el 2005, la cual contiene los saldos que se presentaban hasta el 2004 en la cuenta 163010101, no obstante, adicional desde el 2005 se utiliza la cuenta 12106 para registrar los deudores por transferencias reintegrables.

10. Deterioro Acumulado de Bienes financieros del Activo corriente

No registra saldos.

11. Existencias

a) Saldos vigentes por clases de existencias

Clase de Existencia	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Existencias de Alimentos y Bebidas (13101)		
Existencias de Textiles, Vestuario y Calzado (13102)		
Existencias de Combustibles y Lubricantes (13103)		
Existencias de Materiales de Uso o Consumo (13104)	131	8.819
Productos Terminados para la Venta (13105)		
Existencias de Bienes de Cambio para Terceros (13107)		
Existencias para la Defensa (13108 y 13109)		
Existencias Importadas en Tránsito (13201)		
Existencias Nacionales en Tránsito (13202)		
Productos en Proceso (133)		
Subtotal	131	8.819
Deterioro de Existencias (134)		
TOTAL	131	8.819

b) Otra información de las existencias

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta		35.776
Existencias al costo de reposición		
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio	8.686	26.957

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

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, 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		

d) Información adicional

El saldo que presentan las existencias corresponde al stock de productos pendientes de entrega, los cuales fueron recibidos como donaciones y posteriormente son entregadas a organismos relacionados con discapacidad.

12. Bienes de Uso

a) Indicar los Saldos Según el Siguiete Formato

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2020, 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	782.935	772.317		10.618	782.355	791.550		-9.195
TOTAL	782.935	772.317	-	10.618	782.355	791.550	-	-9.195

b) Bienes de Uso en proceso, sin registros.

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	222.271	222.271		-	222.271	222.271		-
Máquinas y Equipos (14102, 14104 y 14112)	13.972	13.476		496	13.972	14.426		-454

Herramientas (14107)				-				-
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108 y 14109)	418.819	412.119		6.700	418.239	430.247		-12.008
Muebles y Enseres (14106)	127.873	124.451		3.422	127.873	124.606		3.267
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)								-
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)								-
TOTAL	782.935	772.317	-	10.618	782.355	791.550	-	-9.195

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 01-01-2021							782.355	782.355
Adiciones							580	580
Retiros/Bajas								-
Ajustes								-
Trasposos								-
Saldo Bruto 31-12-2021							782.935	782.935
Depreciacion Acumulada año Anterior							791.550	791.550
Depreciación del Ejercicio							15.181	15.181
Ajustes							-34.414	-34.414
Total Depreciación Acumulada							772.317	772.317
Deterioro Acumulado año Anterior								

Deterioro del Ejercicio								
Ajustes								
Total Deterioro Acumulado								
Saldo Neto al 31-12-2021							10.618	10.618

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2020							782.355	782.355
Adiciones								
Retiros/bajas								
Ajustes								
Traspos								
Saldo bruto 31/12/2020							782.355	782.355
Depreciación Acumulada año Anterior							741.934	741.934
Depreciación del ejercicio							49.616	49.616
Ajustes								
Total Depreciación Acumulada							791.550	791.550
Deterioro Acumulado año anterior								
Deterioro del ejercicio								
Ajustes								
Total Deterioro Acumulado							-	
Saldo neto al 31/12/2020							-9.195	-9.195



e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso, no existe.

f) Deterioro de Bienes de Uso, no existe.

g) Información adicional

Los saldos de bienes de uso no se encuentran actualizado a la realidad del Servicio, esto debido a que no ha sido posible determinar cambios en la vida útil, dar de baja o revalorizar los bienes, puesto que se deben realizar los inventarios a nivel nacional, para así regularizar, según corresponda.

13. Costos de Estudios y Programas

No registra saldos.



14. Activos Intangibles

a) Indicar saldo vigente según el siguiente formato:

		31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	416.103	299.894		116.209
15102	Sistemas de Información	116.833	32.020		84.813
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		532.936	331.914		201.022

		31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	416.103	199.578		216.525
15102	Sistemas de Información	116.833	36.518		80.315
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		532.936	236.096		296.840

b) Indicar la siguiente información: No hay

c) Movimientos de los Activos Intangibles

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)										Total
	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 Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01-01-2021						416.103	116.833				532.936
Incrementos											
Retiros / bajas											
Ajustes											
Saldo bruto 31-12-2021						416.103	116.833				532.936
Amortización Acumulada año anterior						199.578	36.518				236.096
Amortización del ejercicio						100.949	3.595				104.544
Ajustes						-634	-8.092				-8.726
Total Amortización Acumulada						299.893	32.021				331.914
Deterioro Acum. año ant.											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31-12-2021						116.210	84.812				201.022

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)										Total
	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 Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01/01/2020						416.103	116.833				532.936
Incrementos											
Retiros / bajas											
Ajustes											
Saldo bruto 31-12-2020						416.103	116.833				532.936
Amortización Acumulada año anterior						144.505	23.392				167.897
Amortización del ejercicio						55.073	13.126				68.199
Ajustes											
Total Amortización Acumulada						199.578	36.518				236.096
Deterioro Acum. año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31-12-2020						216.525	80.315				296.840

d) Otra información relevante sobre los Activos Intangibles, no existe.

e) Información adicional

Durante el año 2021 no se adquirieron bienes intangibles que cumplan con la normativa para ser reconocidos, lo contratado relacionado al subtítulo 29 relativo a bienes intangibles, se registran como gasto del periodo.

15. Propiedades de Inversión

No registra saldos.

16. Agricultura

No registra saldos.

17. Detrimento

a) Detrimento de Fondos

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	945	793
11605	Deudores Detrimentos Patrimonial Fondos		
17101	Detrimentos de Bienes		
TOTAL		945	793

b) Detrimento de Fondos

11602 Detrimento de Recursos Disponibles

Esta cuenta registra saldos iniciales en el periodo contable 2019, registrando los saldos sustraídos por robos en DR. O'Higgins y Nivel Central (Miraflores 222 – año 2016)

1. Funcionaria Elizabeth Perez Alarcon - detrimento fondo fijo robo DR. O'Higgins parte N°2543 RUC 1900271290-6 \$550.000 (en investigación Fiscalía Nacional).
2. Funcionaria Elizabeth Perez Aalarcon - detrimento fondo fijo robo DR. O'Higgins parte N°6850 RUC 1900765518-8 \$242.540 (en investigación Fiscalía Nacional).
3. Funcionario Angel Céspedes Cantillana – detrimento fondo fijo Nivel Central - RUC 1600875400-8 - RIT 19932-2016 - \$152.537

d) Para los Deudores Detrimentos Patrimonial Fondos: No hay

e) Información adicional

Por error para el periodo 2020 se informan deudores de detrimentos patrimonial de fondos, y solo existen detrimentos de recursos disponibles.

18. Depósitos de Terceros



a) Detalle de cuentas en el siguiente formato:

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos	105.756	265.399	371.155
11405	Aplicación de Fondos en Administración		1.412	1.412
21406	Depósitos Previsionales		693	693
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación			
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	190.454	15.542	205.996
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor			
TOTAL		296.210	283.046	579.256

Cuenta	Rut	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos	28.283	490.148	518.431
11405	Aplicación de Fondos en Administración		1.262	1.262
21406	Depósitos Previsionales		693	693
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación			
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	124.779		124.779
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor			
TOTAL		153.062	492.103	645.165

b) Detalle los acreedores en el siguiente formato:

21405 Administración de Fondos

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	12345678-5	RUT FICTICIO DEPOSITOS NO RECONOCIDOS		206.260	206.260
2	61961000-8	SERVICIO NACIONAL DEL ADULTO MAYOR	105.292		105.292
3	72576700-5	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		28.428	28.428
4	77572630-K	ORTOPROTEC Y COMPANIA LIMITADA		4.309	4.309

5	72222000-5	GOBIERNO REGIONAL DE AYSÉN		3.286	3.286
6	65006586-7	CENTRO JUVENIL Y CULTURA LA MARIONETA		2.446	2.446
7	61602117-6	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION PAC		2.053	2.053
8	65070214-K	CORPORACION DEPORTES DOWN		2.028	2.028
9	97030000-7	BANCO DEL ESTADO DE CHILE		1.237	1.237
10	17534867-0	VIVIANA AVILA SILVA		1.146	1.146
Resto de Acreedores			464	14.206	14.670
TOTAL			105.756	265.399	371.155

Cantidad total de Acreedores
155

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	12345678-5	RUT FICTICIO DEPOSITOS NO RECONOCIDOS		302.948	302.948
2	61980020-6	SUBSECRETARIA DE TURISMO		70.000	70.000
3	61212000-5	SUBSECRETARIA DE TRANSPORTES		50.949	50.949
4	61978890-7	GOBIERNO REGIONAL DE ARICA-PARINACOTA	25.047		25.047
5	72576700-5	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		12.194	12.194
6	82465700-9	COLEGIO DE ARQUITECTOS DE CHILE A G		9.854	9.854
7	77572630-K	ORTOPROTEC Y COMPANIA LIMITADA		4.309	4.309
8	72576700-5	SERVICIO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		2.658	2.658
9	65006586-7	CENTRO JUVENIL Y CULTURA LA MARIONETA	2.446		2.446
10	61602117-6	INSTITUTO NACIONAL DE REHABILITACION PAC		2.053	2.053
Resto de Acreedores			790	35.183	35.973
TOTAL			28.283	490.148	518.431

Cantidad total de Acreedores

11405 Aplicación de Fondos en Administración

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	60805000-0	TESORERIA GENERAL REPUBLICA		1.262	1.262
2	96978670-2	SEIGARD CHILE S.A.		150	150
Resto de Acreedores					
TOTAL			-	1.412	1.412

Cantidad total de Acreedores

2

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	60805000-0	TESORERIA GENERAL REPUBLICA		1.262	1.262
Resto de Acreedores					
TOTAL				1.262	1.262

Cantidad total de Acreedores

1

21406 Depósitos Previsionales

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		693	693
Resto de Acreedores					
TOTAL				693	693

Cantidad total de Acreedores
1

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD		693	693
Resto de Acreedores					
TOTAL				693	693

Cantidad total de Acreedores
1

21414 Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	197.713	8.269	205.982
2	96964310-3	DCV REGISTROS S A		14	14
Resto de Acreedores					
TOTAL			197.713	8.283	205.996

Cantidad total de Acreedores
2

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72576700-5	FONDO NACIONAL DE LA DISCAPACIDAD	124.765		124.765
2	96964310-3	DCV REGISTROS S A	14		14
Resto de Acreedores					
TOTAL			124.779		124.779

Cantidad total de Acreedores
1

e) Información adicional

Explicación de los principales saldos:

La cuenta 21405 se compone en un 56% por depósitos de terceros correspondientes al año 2018 hacia atrás, respecto de los cuales se está realizando un análisis para traspasar los saldos por año a la cuenta 21414, en la que se deben registrar este tipo de depósitos al no estar reconocidos, adicional el 28% corresponde a un depósito para la ejecución de un proyecto en administración de fondos, y el 16% restante se compone de depósitos los que en su mayoría corresponden a cobros de garantía, que se encuentra pendiente su aplicación, producto de encontrarse los proyectos en proceso de cobranza.

La cuenta 21414 se compone en su totalidad de depósitos respecto de los cuales su origen se desconoce y se requiere su aclaración para que puedan ser reconocidos y aplicados por el Servicio.

19. Deuda Pública

No registra saldos.

20. Cuentas por Pagar con Contraprestación

a) Indicar los saldos en el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	195.473			195.473
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	187.994			187.994
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	6.782			6.782
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			682	682
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		390.249		682	390.931

	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
--	---------------	-------------------------------------



N° Cuenta		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	182.827	890		183.717
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	190.700	2.581		193.281
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	3.391			3.391
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		376.918	3.471		380.389

b) Información adicional

Los saldos que presentan la cuenta 21521, se desagregan en pagos previsionales y de remuneraciones, los cuales deben ser registrados a la apertura del 2022, el saldo de la cuenta 21522 y 21529 en su mayoría corresponden a pagos directos efectuados por TGR, los que deben compensados en el año contable 2022.

21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

a) Indicar los saldos en el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social	3.494			3.494
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	2.829.797	50		2.829.847
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco	440.305			440.305
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		3.273.596	50		3.273.646

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social	3.270			3.270
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	3.346.878	142.050		3.488.928
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco	303.045			303.045
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		3.653.193	142.050		3.795.243

b) Información adicional

El saldo de la cuenta 21523 corresponde a fondo a la cesantía pagado en las imposiciones el mes de enero 2022.

El saldo de la cuenta 21524 corresponde en su mayoría a pagos directos efectuados por TGR, los que deben compensados en el año contable 2022, y transferencias de convenios, los que se realizaron en el periodo contable 2022.

El saldo de la cuenta 21525 corresponde al saldo a devolver directamente a TGR por recuperación de licencias médicas y reintegros de proyectos ejecutados años anteriores, ambos con fecha de corte 30-09-2021.

22. Provisiones

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)			
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)	68.926		68.926
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)			
Otras Provisiones (22407 y 22410)			

TOTAL	68.926		68.926
--------------	--------	--	--------

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)			
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)			
Otras Provisiones (22407 y 22410)			
TOTAL			

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo inicial al 01/01/2021		-		
Incremento por nuevas provisiones		68.926		
Incremento de provisiones existentes				
Provisión utilizada				
Ajustes por cambio de estimaciones				
Reversión de provisiones				
Otros incrementos (decrementos)				
Total cambios				
Saldo Final al 31/12/2021		68.926		

c) Otra información de las provisiones

Esta cuenta se compone por dos causas pendientes: Causa Rol O-4682-2021 y Causa Rol T-16-2021.

d) Información adicional

Causa Rol O-4682-2021: Se reconoció el feriado demandado por la suma de \$3.358.315 - Si el tribunal acoge la teoría de que el autodespido se fundó en que SENADIS no le otorgó el trabajo convenido, se podría perder en su totalidad.

Causa Rol T-16-2021: Sentencia desfavorable en primera instancia, condenados a pagar la suma de \$28.721.757.- costas incluidas.

23. Obligaciones por Beneficio a los Empleados

a) Provisiones por Beneficios a los Empleados

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio						
Provisión por Incentivo al Retiro						
Provisión por Retiro Anticipado						
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados						
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública	144.982		144.982			
Provisión Vacaciones Código del Trabajo	430.067		430.067			
TOTAL	575.049		575.049			

b) Gastos en personal

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	813.133	762.466
Personal de Contrata	-	-
Personal a Honorarios	31.365	26.328
Otros Gastos en Personal	4.950.886	5.039.753
TOTAL	5.795.384	5.828.547

c) Planes de Aportaciones Definidas: no hay

d) Planes de Beneficios Definidos: no hay

i. Movimiento de los beneficios

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Saldo al inicio del periodo	-	-

Costo de servicios del periodo	575.049	-
Costo por intereses		
Costo de servicios pasados		
Aportaciones efectuadas por participantes		
Variaciones a la tasa de cambio		
Beneficios pagados		
Combinaciones de entidades		
Disminuciones		
Liquidaciones		
Saldo al final del periodo	575.049	-

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
	Activos	Reembolsos	Activos	Reembolsos
Saldo al inicio del periodo	0		0	
Rendimiento esperado para activos del plan	575.049			
Ganancias y pérdidas actuariales				
Variaciones a la tasa de cambio				
Aportes efectuados por el empleador				
Aportes efectuados por los participantes				
Beneficios Pagados				
Combinaciones de entidades				
Liquidaciones				
Saldo al final del periodo	575.049		-	

e) Información adicional

Se registran 13 funcionarios que tienen derecho a indemnización por Alta Dirección Pública, correspondiente al 25% de la provisión. Relativa a los funcionarios contratados por Código del Trabajo se registra un total de 170 trabajadores, que tienen derecho a feriado legal, el cual se consideró el feriado proporcional y el feriado pendiente, correspondiente al 75% de la provisión.

24. Arrendamientos

El Servicio Nacional de la Discapacidad no mantiene arrendamientos financieros.

ii. Arrendamientos Operativos

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos) Valor Presente	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos) Valor Presente
Menor a un año		

Posterior a un año pero menor a cinco años		
Más de cinco años	218.523	216.137
TOTAL	218.523	216.137

d) Identificación general de los contratos

Identificación de contrato	Arrendatario	Monto Contrato En M\$ (miles de pesos)	Descripción
R.Ex. 1585-2019	4488059-8 ALEJANDRO JOSE SAUMA HANANIAS	39.475	DR Metropolitana - Oficina DR
R.Ex. 2016-2019	76099131-7 INMOBILIARIA MACKENZIE LTDA	22.967	DR. Antofagasta - Oficina DR
R.Ex. 2370-2017	99526410-2 INVERSIONES INTESA SA	17.584	DR Araucanía - Oficina DR
R.Ex. 1112-2018	6267439-3 CLARA MARCELA MARIA SALINAS BALBOA	16.996	DR Maule - Oficina DR
R.Ex. 2774-2015	8445239-4 SILVANA GAMBOA MORALES	14.075	DR Arica - Oficina DR
R.Ex. 3696-2017	96641040-K IN ROBLES DEL CASTILLO S.A	12.408	DR Los Lagos - Oficina DR
R.Ex. 2302-2013	5430272-K LUIS ALFREDO BECERRA FARÍAS	11.616	DR La Serena - Oficina DR
R.Ex. 5285-2012	7022719-3 MARIA COLLADO PONS	11.390	DR Los Ríos - Oficina DR
R.Ex. 5871-2014	79748330-3 INMOBILIARIA CARAM Y CIA. LTDA.	10.947	DR Biobío - Oficina DR
R.Ex. 4439-2012	8685730-8 EMMA AURORA PENA MUNOZ	10.476	DR Atacama - Oficina DR
	<i>Resto de arrendatarios</i>	50.589	

e) Información adicional

El Servicio Nacional de la Discapacidad no presentó para el año 2021 en sus operaciones Arriendos Financiero, solo mantiene arriendos operativos para el funcionamiento de sus Oficinas Regionales. Para su registro se aplica el procedimiento Contable para el Sector Público NICSP CGR CHILE N-01 Arriendo Operativos, a nivel de cuentas 2 de acuerdo al plan de cuentas. Los contratos de los arriendos operativos, actualmente se han renovado automáticamente, dando una continuidad indefinida a estos gastos, disponiendo de los recursos presupuestarios para el pago de ellos. No existe traspaso de riesgos de la propiedad, quedando reflejado en los contratos la responsabilidad de mantener el bien de usos bajo las mismas condiciones como fue entregado.

25. Concesiones

No registra saldos.

26. Otros Pasivos

a) Indicar los saldos vigentes:

Cuenta	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
21408	Obligaciones con el Fondo Común Municipal		
21409	Otras Obligaciones Financieras		
21498	Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso		
21601	Documentos Caducados	8.372	8.372
22101	Acreedores		
22102	Fondos de Terceros		
22103	IVA – Débito Fiscal		
22106	Acreedores por Transferencias Reintegrables	2.056.505	2.126.505
22113	Convenios Especiales		
22204	Pasivos por Administración Transitoria de Fondos Previsionales.		
22207	Patrimonio Negativo Administración de Empre- sas		
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		2.064.675	2.134.877

b) Acreedores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	Saldo de años anteriores	Total	Del año	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	Acreeedores por Transferencias Corrientes del Gobierno Central						
2210606	Acreeedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central				1.756.505	370.000	2.126.505
TOTAL		-	-	-	1.756.505	370.000	2.126.505

Cantidad total de Acreeedores:
4

2210606 Acreeedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72227000-2	GOBIERNO REGIONAL VII REGION		1.040.000	1.040.000
2	72232500-1	GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BIO		686.505	686.505
3	72240400-9	GORE VI REGION DEL LI BERTADOR B O"HIGGINS		200.000	200.000
4	61978900-8	GOBIERNO REGIONAL DE LOS RIOS		130.000	130.000
	Resto de Acreeedores				
	TOTAL		-	2.056.505	2.056.505

Cantidad total de Acreeedores al 2021	4
---------------------------------------	---

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72227000-2	GOBIERNO REGIONAL VII REGION	1.040.000		1.040.000

2	72232500-1	GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BIO	386.505	300.000	686.505
3	72240400-9	GORE VI REGION DEL LI BERTADOR B O'HIGGINS	200.000		200.000
4	61978900-8	GOBIERNO REGIONAL DE LOS RIOS	130.000	70.000	200.000
Resto de Acreedores					
TOTAL			1.756.505	370.000	2.126.505

Cantidad total de Acreedores al 2020	4
---	---

c) Información adicional

Los acreedores por Transferencias de Capital del Gobierno Central corresponden a convenios firmados entre SENADIS y el GORE con el fin de financiar ayudas técnicas en las regiones asociadas. Para la ejecución de estos convenios SENADIS firmar convenios con proponentes encargados de realizar las compra y entrega de estas ayudas técnicas, para que SENADIS posteriormente realice el informe de rendición y cierre de los convenios con los GORE.

27. Activos y Pasivos Contingentes

El Servicio Nacional de la Discapacidad no presenta activos contingentes.

b) Pasivo Contingente: indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Clases de Pasivos Contingentes	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Multas o Intereses por Facturas Impagas - Juicio Ejecutivo	85.077	85.077
Despido improcedente - Laboral	-	38.800
Multas o Intereses por Facturas Impagas - Juicio Ordinario	37.763	
TOTAL	122.840	123.877

Naturaleza de los Pasivos Contingentes

Pasivos u obligaciones corresponden a Juicios Informados por Fiscalía, no consideradas en Provisiones para el año, por no cumplir con los criterios de reconocimientos.

c) Información adicional

Se registran los litigios pendientes cuya probabilidad de ocurrencia es menor al 50%. Causa Rol C-11071-2020 de Kairos con SENADIS por un cobro de facturas por M\$85.077, adicional se registra Causa Rol C-11855-2020 de Kairos con SENADIS por cobro de dinero por M\$37.763

28. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

No registra saldos.

29. Transferencias, Impuestos y Multas

a) Detallar los montos de las 5 principales clases de ingresos de transferencias, impuestos y multas según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	27.127.521	27.451.672
<i>Transferencias Corrientes</i>	1.767.223	1.920.372
<i>Aporte Fiscal</i>	25.360.298	25.531.300
Impuestos		
<i>No hay</i>		
Multas	3.620	14.271
<i>A proveedores</i>	3.620	14.271

b) Cobros anticipados, no hay.

c) Pasivos Condonados, no hay.

d) Información adicional

Los ingresos de transferencia corresponden en un 93,5% al aporte fiscal, siendo el 77% aportes Resto y un 23% aporte Remuneraciones, adicional se registra un 6,5% correspondiente al aporte recibido por Ley N°20,595 sistema Chile solidarios, proveniente del Ministerio de Desarrollo Social.

Los ingresos por multas corresponden en su totalidad incumplimientos por entregas asociadas a ayudas técnicas.

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 de periodos anteriores (movimientos de tipo apertura), según el siguiente formato:

N° Folio	N° de Cuenta Contable a Nivel 1	Nombre de Cuenta	Detalle del ajuste	Monto del ajuste total por cuenta por efecto neto
14493	14904	<i>Depreciación acumulada de máquinas y equipos de oficina</i>	1.252	<i>Error en depreciación aplicada al cierre del año 2020</i>
14493	14906	<i>Depreciación acumulada de</i>	1.235	<i>Error en depreciación aplicada al cierre del año 2020</i>

		<i>muebles y enseres</i>		
14493	14908	<i>Depreciación acumulada de equipos computacionales</i>	31.927	<i>Error en depreciación aplicada al cierre del año 2020</i>
14493	15201	<i>Amortización acumulada de programas y licencias computacionales</i>	633	<i>Error en amortización aplicada al cierre del año 2020</i>
14493	15202	<i>Amortización acumulada de sistemas de información</i>	8.093	<i>Error en amortización aplicada al cierre del año 2020</i>
2267	22192	<i>Cuentas por pagar de gastos patrimoniales</i>	612	<i>Rebaja servicio de la deuda por error en devengo traspasado del 2020</i>
2578-2579	31101	<i>Patrimonio institucional</i>	21	<i>Error por reintegros reconocidos años anteriores como ingresos propios (Cta tipo 4) y debía rebajar 12106 - Cta 31101 usada incorrectamente debió ser 31102</i>
621-1080-1080-2203-2267-2490-3268-3269-3302-3312-3409-3410-3441-3442-3444-3447-3448-3890-3936-4589-4590-4591-4593-4594-4603-4672-4673-4674-4675-4865-5659-8046-8047-8048-8345-8346-8831-8832-8833-8834-8835-8836-8837-8839-8840-8841-8872-8892-9150-9208-11905-14493-16394-17962	31102	<i>Resultados acumulados</i>	-37.550	<i>Error por rendiciones registradas en exceso / Error por reintegros reconocidos años anteriores como ingresos propios (Cta tipo 4) y debía rebajar 12106 / Ajuste apertura anual por error en depreciación y amortización aplicada al cierre del año 2020 / Rebaja servicio de la deuda por error en devengo traspasado del 2020 / Error devengo de factura debió ser por Adm. de fondos</i>
16394	11405	<i>Aplicación de fondos en administración</i>	150	<i>Error devengo de factura debió ser por Adm. de fondos</i>

9150-11538- 11538-11905- 16420-3933- 3936-3890-621- 1080-2203-2578- 2579-3268-3269- 3302-3312-3409- 3410-3441-3442- 3444-3447-3448- 3937-4589-4590- 4591-4593-4594- 4603-4672-4673- 4674-4675-4865- 5659-8046-8047- 8048-8345-8346- 8831-8832-8833- 8834-8835-8836- 8837-8839-8840- 8841-8872-8892- 9208-17962- 2490-	12106	Deudores por transferencias reintegrables	-6.373	Error por rendiciones registradas en exceso / Error por reintegros reconocidos años anteriores como ingresos propios (Cta tipo 4) y debía rebajar 12106
TOTAL			0	

b) Información adicional

Los errores registrados en el periodo 2021 corresponden en su mayoría a los siguientes conceptos:

- Error por rendiciones registradas en exceso
- Error por reintegros reconocidos años anteriores como ingresos propios (Cta tipo 4) y debía rebajar 12106
- Ajuste apertura anual por error en depreciación y amortización aplicada al cierre del año 2020
- Rebaja servicio de la deuda por error en devengo traspasado del 2020
- Error devengo de factura debió ser por Adm. de fondos

32. Información Financiera por Segmentos

No aplicable para el ejercicio 2021.

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 2021.

36. Diferencias entre el Presupuesto Actualizado y Devengo

a) Ingreso

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.767.223	1.767.223	-
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	440.826	934.139	493.313
09	APORTE FISCAL	28.943.536	25.360.298	-3.583.238
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	577.824	577.823	-1
15	SALDO INICIAL DE CAJA	2.653.919	-	-2.653.919
TOTAL		34.383.328	28.639.483	-5.743.845

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.
Explicar Subt. 08, la sobre ejecución en este Subtítulo ocurre debido a los montos recuperados de pagos por licencias médicas y reintegro de los montos no ejecutados en los proyectos de transferencia asociados al Subtítulo 24 que corresponden a los productos estratégicos del Servicio.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria
La sub ejecución para el Sub. 09, es debido a los ajustes de los flujos de caja para los aportes Fiscal Resto. Los ajuste realizados por Dipres, se producen por mantener saldos en cuentas corrientes inutilizados por mas de una periodo semanal. Esto vio afectada los aportes de resto, para los flujos de caja anuales, induciendo a una sub ejecución del subtítulo.

b) Gasto

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	5.799.249	5.795.384	-3.865
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	982.042	842.656	-139.386
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	64.331	63.894	-437
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22.601.907	22.440.825	-161.082
25	INTEGROS AL FISCO	680.737	680.735	-2
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	20.718	20.718	-
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59.305	40.703	-18.602
34	SERVICIO DE LA DEUDA	4.175.019	4.175.019	-
35	SALDO FINAL DE CAJA	20	-	20
TOTAL		34.383.328	34.059.934	-323.354

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.
No se registran sobrejexecución de gastos.

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

Este ítem presentó una subejecución debido principalmente a los siguientes factores:

1. Algunos de los montos más importantes programados correspondía a las reparaciones y/o mejoramiento de la infraestructura, los que se tuvieron que desistir debido a la dificultad para contratar servicios de mantenimiento y reparación de edificaciones por el “sobrecalentamiento” de la economía y la escasez de la oferta.
2. El año 2021 se utilizó la modalidad teletrabajo y mixta gran parte del periodo lo que represento en el menor gasto de lo programado en servicios básicos, consumo de fungibles entre otros gastos propios del funcionamiento de las oficinas a nivel nacional.
3. Continuaron las restricciones de aforos y cuarentenas lo que imposibilito la ejecución de Servicios profesionales programados el año anterior como escuelas de participación ciudadana, supervisiones en terreno y horas de traducción de lengua de señas, entre otros.

37. Variaciones en el Patrimonio Neto

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 31.12.2020		2.350.000	14.076.627	-	16.426.627
Movimientos registrados en Apertura 2021 (Norma Errores)	Aumentos		53.924		53.924
	Disminuciones	21	16.374		16.395
Saldo inicial al 01.01.2021		2.349.979	14.114.177	5.604.839	22.068.995
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2021	Aumentos		5.604.839		5.604.839
	Disminuciones	-	7.026	5.604.839	5.611.865
Saldo final Patrimonio 31.12.2021		2.349.979	19.711.990	-	22.061.969

Análisis variaciones significativas

Variaciones más significativas:

Aumentos

Folio 14493 por \$43.139.783, corresponde a un asiento de ajuste a la apertura anual 2021, por un error en los montos aplicados en la depreciación y amortización al cierre del periodo 2020.

Folio 4865 por \$5.851.000, corresponde a un asiento de ajuste por una rendición de proyectos registrada en exceso Folio 08-617-2007.

Folio 11905 por \$3.366.096, corresponde a un asiento de ajuste por una rendición de proyectos registrada en exceso Folio 4997-2017.

Disminuciones

Folio 3269 por \$6.513.674, corresponde a un asiento de ajuste por error de proveniente de SIGFE 1, Rut Municipalidad de Gorbea cierra en negativo año 2005 (por error en registro de rendición) y apertura positiva 2006

Folio 8840 por \$3.292.069, corresponde a un asiento de ajuste por error en el registro de un reintegro asociado al proyecto 3985-2007, se registra reintegro en cuenta tipo 46104 ingresos propios, por lo que se corrige y se registra contra la cuenta 12106 para rebajar deudor.

Folio 4673 por \$1.240.639, corresponde a un asiento de ajuste por error en el registro de un reintegro asociado al proyecto 4087-2008, se registra reintegro en cuenta tipo 46104 ingresos propios, por lo que se corrige y se registra contra la cuenta 12106 para rebajar deudor.

b) Información adicional

Ajustes corresponden en su mayoría a errores de contabilización en rendiciones registradas año anteriores, interviniendo las cuentas 121 en estos ajustes.

38. Hechos ocurridos después de la fecha de presentación

No existen hechos que informar.

39. Bienes de Uso recibidos en comodato.

a) Detallar la siguiente información

N°	Bien de uso en comodato periodo 2021	Nombre entidad que entrega comodato	Fecha de entrega comodato
1	Inmueble ubicado en Calle Blanco Sur N°1265, comuna de Valparaíso, Región de Valparaíso (Rol N°40-02)	Instituto de Prevision Social	30-07-2021

Cantidad total de Bienes de Uso recibidos en comodato al 2021	1
--	---

N°	Bien de uso en comodato periodo 2020	Nombre entidad que entrega comodato	Fecha de entrega comodato
----	--------------------------------------	-------------------------------------	---------------------------

1	Inmueble ubicado en calle Membrilla N°358, comuna de Rancagua, Región del Libertador General Bernardo O'Higgins (Rol N° 256-1)	Ministerio de Bienes Nacionales	25-04-2017
---	--	---------------------------------	------------

Cantidad total de Bienes de Uso recibidos en comodato al 2020	1
--	---

b) Información adicional

Comodato entregado or Bienes Nacionales Rol 256-1, es reconocido el año 2020, no obstante, fue entregado el año 2017. Ambos comodatos se utilizan para atención de público y funciones de las direcciones Regionales de Valparaíso (Rol N°40-02) y O'Higgins (Rol N° 256-1) respectivamente.

40. Efectos Financieros derivados de la Pandemia COVID-19

Para el año 2021, el Servicio continuo con trabajo modo remoto, donde 99% de sus funcionarios desarrollaron sus actividades desde sus hogares, quedando presencial un contingente mínimo de funcionarios. Retomando en Agosto del año 2021, presencialidad mixta, bajo los aforos permitidos por la Autoridad sanitaria.

Desde el punto de vista efecto pandemia por covid 19, no se vio afectado en gran medida sus Estados Financieros, ya que la variación entre Presupuesto 2020/2021 corresponde a un mayor gasto financiado para el año 2021, donde el Servicio Nacional de la discapacidad lo ejecuto el presupuesto en un 99%. A su vez su situación Presupuestaria no sufre modificaciones relevantes por efecto pandemia. Consideraciones, en primer lugar los Gastos en Personal, siguieron su curso normal, manteniendo las indicaciones de Austeridad y eficiencia de los recursos Oficio Circular No. 15, Ministerio de Hacienda de fecha 09 de Abril 2020; respecto a los gastos en bienes y Servicios, el Servicio evaluó, algunas actividades de difusión y gestión territorial, las cuales fueron reprogramadas para fines del año 2021, y por otra parte se reasignaron recursos dentro de la misma agrupación presupuestarias, pero particularizada con enfoque a necesidades de Higiene y Seguridad, para los funcionarios del Servicio que retomaron presencialidad a fines del año 2021.

A su vez, se busca a través de tecnologías, el poder cubrir la atención presencial de modo online, para la atención de usuarios. No incurriendo en un mayor gasto a lo aprobado por Ley. En general, de acuerdo a lo solicitado por la autoridad, para este tipo de gasto, el servicio toma medidas para ahorrar recursos. Se menciona que las líneas programáticas o productos estratégicos se ejecutan de acuerdo a su programación, pero con algunas demoras en su inicio, llegando a un 99% devengado del gasto Total. Se puede mencionar como efecto covid19, los retrasos en la entrega de los beneficios, retraso en las remesas de convenios, pero no afectando los Estados financieros en sus saldos. Para el año 2021 la pandemia, al igual que el año 2020, tiene un efecto en la reprogramación de actividades, los cuales a la fecha de este informe no es cuantificable, su efecto es directamente en la operatividad y de readecuación en la forma de hacer o entregar los beneficios. Dentro de las medidas que el Servicio tomó en resguardo, para hacer frente a la pandemia, y tienen un efecto en los Estados financiero, se destaca la ampliación de plazo de rendiciones de cuentas otorgados en el año 2020 por la Autoridad del Servicio a través de la Resolución Exentas No. 939-2020 de fecha 24 marzo; 1060-2020 de fecha 28 de Abril; 1598-2020 de fecha 26-06-2020; otorga a las personas naturales y jurídicas con convenios vigentes, y cuyo cierre de convenio es antes del 18 junio 2020, y no han podido realizado sus rendiciones

financieras, por problemas de pandemia, ampliar en 90 días de manera excepcional la vigencia del convenio. A su vez, se otorga una segunda prórroga de 90 días más para aquellos convenios con cierre al 18 de junio 2020, y que plazo máximo sumando ambas modificaciones de plazo no superen 05 de febrero 2021. Estas medidas han provocado un mayor saldo en los bienes financieros, deudores varios, debido a la postergación de estos cierres financieros.



No se entrega análisis cuantitativo de la situación, ya que aún está en análisis dicho efecto.

Por su parte, las disponibilidades, se vieron afectadas en sus flujos de entrega, pero no afectó los saldos de los recursos disponibles, lo que permitió dar respuesta a los compromisos y obligaciones del Servicio. Durante el año 2021, se aplicaron reintegros al Fisco (circular N° 11 Dipres) y el pago centralizado TGR.

El patrimonio no tiene un efecto Covid19, sus variaciones se deben a los ajustes contables y correcciones de errores, que afectan a la apertura año 2021.

41. Otra Información a Revelar

No existe otra información a revelar.



Pedro Muñoz Cortés
Jefe Departamento de Administración
y Finanzas
SENADIS

JOSE
FRANCISCO
SUBERCASEAUX
IRARRAZAVAL

Firmado
digitalmente por
JOSE FRANCISCO
SUBERCASEAUX
IRARRAZAVAL

Francisco Subercaseaux
Irrazabal
Director Nacional
SENADIS

Santiago, marzo 2022