

Nota 1. Naturaleza de la Operación.

Este acápite tiene por objeto identificar claramente la entidad que informa, su objeto y misión institucional, las principales disposiciones legales que la rigen y las principales actividades que definen su que hacer. Asimismo, su relación orgánica con los poderes del Estado.

La Agencia Chilena de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AGCID) es un servicio público chileno, creado en el año 1990, funcionalmente descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio. Su función es captar, proporcionar y administrar recursos de cooperación internacional, a través de la articulación de las ofertas y demandas de cooperación internacional, así como de la difusión de oportunidades de formación y perfeccionamiento de recursos humanos en el exterior.

Encabeza y articula el Sistema Nacional de Cooperación Internacional de Chile. Coordina la cooperación que entrega Chile a países de igual o menor desarrollo y articula oportunidades de cooperación en favor de Chile para superar áreas definidas como prioritarias y deficitarias del desarrollo nacional.

En la actualidad, con su nueva definición de Política y Estrategia 2015-2018, la AGCID promueve la cooperación para el desarrollo como un pilar y una parte integral de nuestra política exterior. Estos lineamientos de la Política de Cooperación Internacional para el Desarrollo, presentan por primera vez de manera explícita, la visión y los fundamentos de la Cooperación Chilena para el Desarrollo, definiendo una Estrategia que señala los objetivos específicos para el actual período gubernamental 2015 – 2018.

Esta formulación se sostiene sobre la base de una idea de cooperación ligada fuertemente al enfoque basado en derechos humanos, orientados al desarrollo inclusivo y sostenible, lo que constituye el mayor desafío y prioridad pública, dadas las profundas brechas de desigualdad, entre y al interior de los países de la región.

Nuestra Visión al 2030

La visión de la AGCID al 2030 está alineada con la política exterior del Gobierno de Chile, dirigida a solucionar, entre otros, los problemas de pobreza, seguridad, salud, bienestar, cambio climático y fortalecimiento de la alianza mundial para el desarrollo sostenible. Estos temas forman parte de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) al 2030.

La visión central de largo plazo al 2030 de la Política y de la Estrategia de la Cooperación Internacional Chilena para el Desarrollo 2015-2018 es que, junto a sus socios: Chile contribuye a la dignidad de las personas, al desarrollo inclusivo y sostenible, desde un enfoque de derechos y de fortalecimiento de la democracia en América Latina y el Caribe. La cooperación internacional para el desarrollo de Chile aporta a la reducción de las brechas estructurales y vulnerabilidades a través del fortalecimiento de capacidades y la coordinación de esfuerzos para una gobernanza mundial más equitativa.

Esta visión se basa en una aproximación al desarrollo desde un enfoque multidimensional, que fortalezca la cohesión social y la sostenibilidad, integrando en ello a todos los actores de la sociedad. Se trabaja, así, no ya con un enfoque de acciones a corto plazo sino de políticas de largo plazo, establecidas con horizontes estratégicos, que contribuyan al logro de los objetivos de la política exterior de Chile.

Para contribuir a su logro, esta Política define 5 fundamentos que representan a la cooperación Chilena, y ponen en evidencia nuestra relación con la región y la agenda multilateral de cooperación para el desarrollo:

1. Promoción de la dignidad de las personas, el desarrollo inclusivo y sostenible desde un enfoque de derechos;
2. Fortalecimiento de la democracia y sus instituciones;
3. Promoción de la paz, la convivencia y la seguridad humana;
4. Fortalecimiento del rol de América Latina y el Caribe en la gobernanza mundial;
5. Compromiso con la integración y la convergencia regional en América Latina y el Caribe.

Nuestra Misión

Contribuir al logro de los objetivos de la política exterior definidos por el Gobierno impulsando acciones de Cooperación Horizontal y Triangular para instituciones y países de la región y de perfeccionamiento de recursos humanos para profesionales de Latinoamérica, como asimismo, apoyar y complementar las políticas, planes y programas nacionales prioritarios que promueva el Gobierno orientados al desarrollo del país, impulsando acciones de cooperación bimultilateral.

Objetivos Estratégicos

1. Avanzar hacia un desarrollo inclusivo y sostenible
2. Fortalecer las asociaciones para un desarrollo compartido
3. Consolidar el Sistema Nacional de Cooperación Internacional para el Desarrollo

Funciones

En cumplimiento con su finalidad la Agencia tendrá en especial las siguientes funciones:

- a. Determinar los planes y programas de cooperación internacional que se requieran para dar cumplimiento a las políticas de desarrollo del Gobierno, aprobar y coordinar los proyectos correspondientes;
- b. Apoyar la transferencia desde el exterior de conocimientos que refuercen el sistema científico, la capacidad tecnológica, el proceso productivo, el comercio exterior y el desarrollo del país;
- c. Coordinar el cumplimiento de los acuerdos internacionales destinados a proyectar la capacidad científica, tecnológica, industrial y comercial de Chile, con el propósito de lograr una efectiva presencia internacional del país y de promover los procesos de integración que impulse el Gobierno.
- d. Posibilitar un creciente flujo de recursos financieros y técnicos que contribuyan al logro de los objetivos anteriores;
- e. Promover, patrocinar, administrar o coordinar convenios de estudios y programas de becas de formación, capacitación, perfeccionamiento en los niveles de pregrado, postgrado y postítulo impartidos en el país a estudiantes y becarios extranjeros;
- f. Administrar o ejecutar programas, proyectos y actividades específicos de cooperación.

Normativa aplicable

La Agencia de Cooperación Internacional fue creada por la Ley Nº 18.989 el 19 de junio de 1990.

En 2005 se modifica la Ley y es traspasada al Ministerio de Relaciones Exteriores según Ley Nº 19.999 del 10 de febrero. Desde ese momento, su relación con la Presidencia de la República se realiza a través del Ministerio de Relaciones Exteriores. Este cambio le dio otro énfasis a las actividades de cooperación en la política exterior de Chile, se intensificaron las relaciones con nuestras Embajadas en los países de la región.

La Agencia forma parte del conjunto de los servicios públicos que integran la Administración del Estado y, en consecuencia, está sometida principalmente a las siguientes normas:

Constitución Política de la República de Chile.

Tratados Internacionales aprobados por el Congreso Nacional.

DFL Nº 1/19.653, de 2000, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley Nº 18.575, Orgánica Constitucional de Bases Generales de la Administración del Estado.

DFL 29, de 2004, del Ministerio de Hacienda, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley Nº 18.834 sobre Estatuto Administrativo.

Ley Nº 20.285, de 2008, sobre Acceso a la Información Pública.

Ley Nº 19.880, de 2003, que Establece Bases de los Procedimientos Administrativos que rigen los actos de los órganos de la Administración del Estado.

Ley Nº 19.886, de 2003, de Bases sobre Contratos Administrativos de Suministro y Prestación de Servicios (Ley de Compras Públicas) y su Reglamento aprobado mediante DS Nº 250, de 2004, del Ministerio de Hacienda.

Ley Nº 19.799, de 2002, sobre Documentos Electrónicos, Firma Electrónica y Servicios de Certificación de dicha Firma.

Decreto Nº 2421, de 1964, del Ministerio de Hacienda, que fija el texto refundido de la Ley de Organización y Atribuciones de la Contraloría General de la República.

Ley Nº 19.882, de 2003, que Regula Nueva Política de Personal a los Funcionarios Públicos que Indica.

Ley Nº 19.653, de 1999, sobre Probidad Administrativa Aplicable de los Órganos de la Administración del Estado.

Ley Nº 19.628, de 1999, sobre Protección de la Vida Privada.

Decreto Nº 262, de 1977, del Ministerio de Hacienda que Aprueba el Reglamento de Viáticos del Personal de la Administración Pública.

Resolución Nº 9, de 30 de marzo de 2015, que sanciona el Acuerdo del Consejo de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile que aprobó las modificaciones a su Reglamento de Organización Interna y fijó su nuevo texto, y deja sin efecto la Resolución No. 10 de 25 de marzo de 1996.

Ley Nº 21.080, de 2018, del Ministerio de Relaciones Exteriores, que modifica diversos cuerpos legales con el objeto de modernizar el Ministerio de Relaciones Exteriores.

Nota 2. Resumen de Normas Contables Aplicadas.

Esta nota deberá precisar los siguientes aspectos:

Esta nota deberá precisar los siguientes aspectos a nivel conceptual y de políticas contables:

2.1 Período Contable - Bases de preparación

El período contable cubierto por los Estados Financieros del ejercicio vigente y del período anterior.

Bases de preparación, con una referencia explícita a la normativa contable vigente.

Indicar si la entidad se encuentra autorizada por Contraloría General para hacer uso de un período de transición para el reconocimiento y medición de activo/pasivos, señalando a que operaciones, activos y/o pasivos afecta. Cuando proceda, se deberá mencionar el documento de autorización (número y fecha del oficio de autorización de Contraloría General de la República).

Los Estados Financieros para el año 2018, incluidas las Notas Explicativas, han sido confeccionados por el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2018. • Of.

Circular CGR Nº 54.977 de 2010, Incorpora capítulo quinto “Estados Financieros” en la normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación.

• Of. Circular CGR Nº 5450 de 22.02.2019, Imparte Instrucciones a las entidades públicas sobre la preparación de los “Estados Financieros para el Ejercicio Contable 2018”.

• Resolución CGR Nº 16 de 2015, Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación NICSP-CGR Chile.

• Of. Circular CGR Nº 96.016 de 2015, Procedimientos Contables para el Sector Público NICSP-CGR Chile..

• Decreto Ley Nº 1.263 Orgánico de la Administración Financiera del Estado.

2.2 Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables

Naturaleza del cambio en la política contable o de una estimación contable.

El Servicio no presenta cambios en políticas y estimaciones contables.

2.3 Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Naturaleza de los Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros y su método de valorización.

Los anticipos de fondos corresponden a ejecución o aplicación de los fondos provenientes de los Proyectos de donaciones no reembolsables administrados financieramente por el Servicio, ya sea directamente o a través de terceros, y se valorizan a su valor nominal.

Los Depósitos de Terceros corresponden a fondos provenientes de Proyectos de donaciones no reembolsables que este Servicio administra financieramente, ya sea directamente o mediante la suscripción de convenios de cooperación con terceros, y su valorización es al valor nominal.

2.4 Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Naturaleza de las cuentas por cobrar con contraprestación y su método de valorización al cierre del ejercicio.

La entidad no presenta Cuentas por Cobrar con Contraprestación.

2.5 Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Naturaleza de las cuentas por cobrar sin contraprestación y su método de valorización al cierre del ejercicio.

Las cuentas por cobrar corresponden a reconocimiento de la deuda que mantienen con el Servicio los beneficiarios de los Programas de Becas que otorga la AGCID y que finalizaron anticipadamente sus estudios en Chile por razones no contempladas en las bases de otorgamiento de las mismas y los convenios de aceptación firmados entre AGCID y los becarios. Valorización al cierre del ejercicio, valorización inicial menos amortización de la deuda.

2.6 Inversiones Financieras del Activo Corriente y No Corriente

Naturaleza de las inversiones financieras, criterio de reconocimiento, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio para cada categoría, metodología utilizada para dar de alta y baja, deterioro, criterio para la determinación de los ingresos.

El Servicio no registra inversiones financieras.

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

Naturaleza de los préstamos y los métodos de valorización inicial y al cierre del ejercicio, criterio para la determinación de los ingresos, deterioro.

El Servicio no registra préstamos.

2.8 Existencias

Criterios de reconocimiento las existencias, métodos de valorización inicial y al cierre del ejercicio, medición de los costos, reconocimiento de las bajas de bienes, deterioro.

El Servicio no registra existencias.

2.9 Bienes de Uso

Criterio de reconocimiento de los bienes de uso, métodos de valorización inicial y posterior, criterio para capitalizar desembolsos, método de cálculo de la depreciación, vidas útiles referencial o institucional (señalar tabla vida útil de la entidad si corresponde), reconocimiento de las bajas de bienes, valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación, deterioro.

Criterios desarrollados para distinguir los activos generadores de efectivos de los activos no generadores de efectivo y descripción de la metodología aplicada.

Reconocimiento: el bien se reconoce cuando el servicio posee el control sobre este y obtiene beneficios económicos o un servicio a futuro, y cuyo costo unitario de adquisición sea mayor o igual a 3 UTM.

Valorización Inicial: costo de adquisición. Valorización Posterior: valor inicial más erogaciones capitalizables, menos depreciación y deterioro acumulado. Erogaciones Capitalizables: mayores a 3 UTM. Depreciación: depreciación lineal de acuerdo a los años de vida útil desde el momento en que el bien se encuentra listo para su uso, de acuerdo a la tabla referencias de vida útil proporcionada por la CGR. Bajas: por venta o donación, y cuando no se esperen recibir beneficios económicos futuros. Deterioro: se reconoce contablemente cuando el valor sea mayor a 15UTM.

2.10 Activos Intangibles

Criterio de reconocimiento de valorización de bienes intangibles, valorización inicial y posterior, método de amortización, vidas útiles referencial o institucional (señalar tabla vida útil de la entidad si corresponde), reconocimiento de las bajas de bienes, deterioro.

Reconocimiento: cuando cumple con los requisitos para ser considerado como tal, es decir posee una entidad para sus uso en la producción o suministro de bienes y servicios, y se espera sea utilizado por más de un período contable, los beneficios económicos futuros o potencial de servicio que se han atribuido al bien fluyen al Servicio y si el valor razonable o el costo del bien intangible puede ser medido en forma fiable. Valorización Inicial: Los bienes intangibles son valorizados inicialmente a su costo de adquisición o de desarrollo, cuando este sea mayor o igual a 30 UTM.

Valorización Posterior: su valorización posterior se registra por su valor inicial, aumentado por las erogaciones capitalizables, menos la amortización acumulada y el deterioro acumulado. Amortización: El método de amortización utilizado para los bienes intangibles es el lineal cuando la vida útil de este es finita, para el caso de vida útil infinita no se amortiza. Vida Útil: se evalúa se el bien tiene vida útil finita o infinita.

Deterioro: se reconoce cuando el valor libro del intangible excede su monto recuperable, y cuya diferencia sea significativa.

Bajas: la baja de intangible esta dado por la venta, permuta o donación de estos, así como también cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros.

2.11 Propiedades de Inversión

Criterio de reconocimiento de las propiedades de inversión (distinción de bienes en uso y de propiedades destinadas para la venta), métodos de valorización inicial y posterior, método de cálculo de amortización, vidas útiles referencial o institucional (señalar tabla vida útil de la entidad si corresponde), reconocimiento de las bajas de bienes, deterioro.

El Servicio no registra propiedades de inversión.

2.12 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Criterios de reconocimiento y métodos de valorización de las inversiones asociadas y negocios conjuntos.

El Servicio no registra Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

2.13 Deuda Pública Interna y externa

Criterio de reconocimiento de la deuda pública, métodos de valorización inicial y al cierre del ejercicio, criterio para la determinación de los gastos por intereses y otros gastos.

El Servicio no registra deuda pública ni externa.

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

Criterio de reconocimiento de las cuentas por pagar con contraprestación y su método de valorización.

El Servicio no registra cuentas por pagar con contraprestación.

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

Criterio de reconocimiento de las cuentas por pagar sin contraprestación y su método de valorización.

El Servicio no registra cuentas por pagar sin contraprestación.

2.16 Provisiones

Criterio de reconocimiento y método de valorización de las provisiones, naturaleza de la obligación, momento previsible en el tiempo en que se producirán su liquidación y cualquier incertidumbre sobre el monto o el vencimiento.

El Servicio no registra provisiones.

2.17 Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Criterio de reconocimiento y medición de los distintos tipos de beneficios a los empleados, naturaleza de sus planes de beneficios definidos, así como los efectos financieros de los cambios en dichos planes durante el período.

Criterio de reconocimiento de las ganancias y pérdidas actuariales.

El Servicio no registra beneficios a los empleados.

2.18 Arrendamientos

Criterio de reconocimiento y medición de los arrendos financieros (bienes de uso en leasing) y operativos, cuando es arrendatario.

Criterio de reconocimiento y medición de los ingresos por arrendos operativos, cuando es arrendador.

Método de depreciación y deterioro.

El Servicio no registra arrendamientos financieros.

2.19 Activos y Pasivos por Concesiones

Criterios de reconocimiento y método de valorización de activos y pasivos asociados a los contratos de concesión.

El Servicio no registra activos y pasivos asociados a contratos de concesión.

2.20 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

Para cada clase de activo y pasivo contingente se debe presentar una breve descripción.

El Servicio no presenta Activos Contingentes ni Pasivos contingentes.

2.21 Estado de Situación Presupuestaria - Ingresos y Gastos

Criterios de reconocimiento de los ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se reconocerán de acuerdo al principio del devengo la normativa contable y presupuestaria aplicable.

2.22 Estado de Resultados

Criterios generales aplicados para el reconocimiento de los ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se reconocen en los registros contables en base al principio de devengado, es decir, cuando las transacciones y hechos económicos ocurren.

2.23 Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Criterio de reconocimiento y métodos de valorización del patrimonio.

Cabe señalar que en este ítem se incluirán todas aquellas partidas que por su naturaleza no deben formar parte del Estado de Resultados, tales como, cambios en las políticas contables, corrección de errores, etc.

2.24 Errores

Naturaleza de los errores correspondientes a los períodos anteriores.

El servicio no presenta corrección de errores al cierre del ejercicio contable 2018.

2.25 Ajustes de primera adopción

Criterios y metodologías adoptados para los ajustes de primera adopción.

El Servicio no presenta ajustes de primera adopción al cierre del ejercicio contable 2018.

2.26 Activos Biológicos

Criterio de reconocimiento de los bienes biológicos, métodos de valorización inicial y posterior, método de cálculo de la depreciación, vidas útiles referencial o institucional (señalar tabla vida útil de la entidad si corresponde), reconocimiento de las bajas de bienes, valorización de los bienes biológicos adquiridos en transacciones sin contraprestación, deterioro.

Naturaleza de las actividades de la entidad relativas a cada grupo de activos biológicos.

El Servicio no posee activos biológicos.

2.27 Transferencias, Impuestos y Multas

Criterio de reconocimiento y clases de ingresos por transferencias, impuestos y multas, así como el criterio según el cual se ha medido el valor razonable de la entrada de recursos.

Para las principales clases de ingresos por impuesto que la entidad no pueda medir con fiabilidad durante el período en el cual el hecho imponible tiene lugar, información sobre la naturaleza del impuesto; y

La naturaleza de las principales clases de legados, regalos y donaciones, mostrando por separado los principales tipos de bienes en especie recibidos.

El Servicio reconoce una transferencia como un ingreso patrimonial por el valor nominal en la fecha del reconocimiento. El Servicio no recibe ingresos relacionados a impuestos y multas.

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

Extranjera

Criterio empleado en la conversión de activos y pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el período vigente.

El Servicio efectúa la conversión de sus activos y pasivos en moneda extranjera utilizando el tipo de cambio al cierre del ejercicio, vigente el último día hábil bancario del mes, el cual es informado por el Banco Central.

2.29 Información Financiera por Segmentos

Criterios utilizados por las entidades para la definición de Segmentos.

No aplicable para el ejercicio 2018.

El Servicio no presenta información financiera por Segmentos.

*Se hace presente que, si alguna materia no es aplicable, la entidad deberá señalar que no registra el activo o pasivo asociado, según el caso.

Nota 3. Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables

a) Cambios en Políticas

Una entidad revelará, cuando realice un cambio voluntario en una política contable que: tenga efecto en el período corriente o en algún período anterior; tendría efecto en ese período si no fuera impracticable determinar el monto del ajuste; podría tener efecto sobre períodos futuros,

- i. La naturaleza del cambio en la política contable;
- ii. Las razones por las que la aplicación de la nueva política contable suministra información más fiable y relevante;
- iii. El monto del ajuste para cada línea de partida de los estados financieros afectados para el período corriente y para cada período anterior del que se presente información, en la
- iv. El monto del ajuste relativo a períodos anteriores presentados, en la medida en que
- v. Si la aplicación retroactiva fuera impracticable para un período anterior en particular, o para períodos anteriores presentados, las circunstancias que conducen a esa situación, junto con una descripción de cómo y desde cuándo se ha aplicado el cambio en la política contable.

El Servicio no presenta cambios en sus Políticas Contables.

b) Cambio en Estimaciones Contables

La entidad revelará la naturaleza y monto de cualquier cambio en una estimación contable que haya producido efectos en el período corriente, o que se espere vaya a producirlos en períodos futuros, excepto por la información a revelar sobre el efecto sobre períodos futuros, en el caso de que fuera impracticable estimar ese efecto, lo que debe ser revelado.

El Servicio no presenta cambio en sus Estimaciones Contables.

Nota 4. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

a) Anticipos de Fondos: por cada cuenta nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 10 mayores deudores ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto de deudores y el total, informando su antigüedad, según el siguiente formato:

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipo a Proveedores)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76.890.830-3	PENALTY CHILE S.A.		120	120		120	120
2	79.720.580-K	AGENCIA DE VIAJES FORUM LTDA.		604	604		604	604
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
Resto de Deudores								
TOTAL			-	724	724	-	724	724

Cuenta Nivel 1 (11403 Anticipo a Rendir Cuentas)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60701000-5	SUBSECRETARÍA DE ECONOMÍA Y EMP. DE MENOR TAMAÑO		294.082	294.082		294.082	294.082
2	69060900-2	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VALPARAISO		142.259	142.259		142.259	142.259
3	61307000-1	INSTITUTO DE DESARROLLO AGROPECUARIO		117.981	117.981		117.981	117.981
4	69254200-2	MUNICIPALIDAD DE CERRO NAVIA		111.145	111.145		111.145	111.145
5	69190700-7	MUNICIPALIDAD DE TEMUCO		94.817	94.817		94.817	94.817
6	60702000-0	SERVICIO NACIONAL DEL CONSUMIDOR		90.250	90.250		90.250	90.250
7	69254000-K	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE PENALOLEN		53.831	53.831		53.831	53.831
8	69253800-5	MUNICIPALIDAD DE LA PINTANA		48.606	48.606		48.606	48.606
9	81494400-k	UNIVERSIDAD DE CONCEPCION		41.835	41.835		41.835	41.835

10	60108000-1	AGENCIA COOPERACION INTERNACIONAL DE CHILE		38.813	38.813		38.813	38.813
Resto de Deudores				192.134	192.134		192.281	192.281
TOTAL				1.225.753	1.225.753		1.225.900	1.225.900

Cuenta Nivel 1 (11405 Aplicación de Fondos en Administración)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60501300-K	DEUDORES COMPLEMENTARIOS		9.813.231	9.813.231	-	9.813.231	9.813.231
2	60701000-5	SUBSECRETARIA DE ECONOMIA Y EMP. DE MENOR TAMAÑO		2.698.358	2.698.358	-	2.698.358	2.698.358
3	24789633-3	EMBAJADA DE CHILE EN MEXICO	223.143	1.520.798	1.743.941	-	2.420.775	2.420.775
4	70300000-2	FUNDACION CHILE		1.310.812	1.310.812	-	1.310.812	1.310.812
5	UE131433-2	COMISION UNION EUROPEA		939.634	939.634	-	939.634	939.634
6	61301000-9	SUBSECRETARIA DE AGRICULTURA	32.417	799.842	832.259	8.957	1.205.315	1.214.272
7	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	721.237	76005	797.242	-	933.232	933.232
8	60515000-4	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO REGIONAL VIII		547.209	547.209	-	547.209	547.209
9	61601000-k	SEREMI SALUD REGION METROPOLITANA		535.423	535.423	-	535.423	535.423
10	77664880-9	VIAJES FAN TOUR LIMITADA		530.917	530.917	-	530.917	530.917
Resto de Deudores			2.994.681	13.183.459	16.178.140	2.285.195	15.377.849	17.663.044
TOTAL			3.971.478	31.955.688	35.927.166	2.294.152	36.312.755	38.606.907

Cuenta Nivel 1 (11406 Anticipos Previsionales)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60.108.000-1	AGENCIA COOPERACION INTERNACIONAL DE CHILE	-	1.204	1.204	1.969	10.905	12.874
2	15.402.800-5	EVELYN RIVAS AZOCAR	-	-	-	4.377	-	4.377
3	97.030.000-7	BANCO ESTADO DE CHILE	-	-	-	-	1.556	1.556
4	96.929.390-0	PREVIRE S.A.	-	-	-	495	-	495
5	14.326.294-4	PILAR GONZALEZ VALENZUELA	-	-	-	402	-	402
6	60.805.000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	-	-	203	-	203

7	91.999.000-7	PRINCIPAL ADMINISTRADO RA GRAL DE FONDOS S.A.	-	-	-	-	160	160
8	6.050.110-8	SERVICIO DE BIENESTAR PERSONAL AGCI	-	-	-	109	14	123
9	8.877.327-6	8877327-6 LUIS GALLARDO VARGAS	-	22	22	-	22	22
10	60.601.000-1	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	-	17	17	-	17	17
Resto de Deudores			-	-	-	25	18	43
TOTAL			-	1.243	1.243	7.580	12.692	20.272

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

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	N1650073	MARIA AUGUSTA HOSSI XXX	500	-	500	-	-	-
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
Resto de Deudores								
TOTAL			500	-	500	-	-	-

Indicar la cantidad total de deudores.

1320

b) Depósitos de Terceros: por cada cuenta nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto de acreedores y el total, informando su antigüedad, según el siguiente formato:

Cuenta Nivel 1 (21401 Anticipo de Clientes)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60.108.000-1	AGENCIA COOPERACION INTERNACIONAL DE CHILE	-	51	51	-	51	51
2	60.805.000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	1683	1.683	-	1683	1.683
3	70.715.400-4	CORPORACION DE AYUDA AL NINO QUEMADO	-	2650	2.650	-	2650	2.650

7						-			-
8						-			-
9						-			-
10						-			-
Resto de Acreedores						-			-
TOTAL				1	1	-	1	1	1

Cuenta Nivel 1 (21414 Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE	-	49.450	49.450	-	49.450	49.450
2	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	-	312	312	-	3.441	3.441
3	60601000-1	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	116	-	116	-	2	2
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
Resto de Acreedores								
TOTAL			116	49.762	49.878	-	52.893	52.893

Indicar la cantidad total de acreedores.

23

Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

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

a) Deudores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-	39.888	39.888
TOTAL		-	-	39.888	39.888

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	-	-	-	-
TOTAL		-	-	-	-

b) Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

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

a) Deudores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11508	Ctas. Por Cobrar.Otros Ingresos Corrientes	-	-	128.720	128.720
TOTAL		-	-	128.720	128.720

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11508	Ctas. Por Cobrar.Otros Ingresos Corrientes	-	-	39.888	39.888
TOTAL		-	-	39.888	39.888

b) Otras Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Nota 7. Inversiones Financieras del Activo Corriente

Indicar los saldos vigentes cada cuenta nivel 1 según el siguiente formato:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Inversiones a valor razonable con cambios en los resultados	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	Inversiones disponibles para la venta y otras inversiones	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Inversiones a valor razonable con cambios en los resultados	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	Inversiones disponibles para la venta y otras inversiones	Subtotal
TOTAL					

Nota 8. Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

a) Indicar los saldos vigentes de cada concepto según el siguiente formato

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
1- Asistencia Social						
2- Hipotecarios						
3- Pignoratícios						
4- De Fomento						
5- Médicos						
6- A Contratistas						
7- Por Cambio de Residencia						
8- Por Ventas						
TOTAL						

b) Por cada uno de los ocho conceptos anteriores desagregar los distintos tipos de créditos, según el siguiente formato:

Tipo de Préstamo	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
TOTAL						

Por cada tipo de préstamo, señalar la descripción de los préstamos que componen la cartera, objeto, beneficiarios y condiciones generales.

Indicar la cantidad total de deudores

<i>Introducir la nota en este espacio</i>

Nota 9. Deudores Varios del Activo Corriente

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	1.693.698	1.328.034
Deudores		
Documentos por Cobrar		
IVA-Crédito Fiscal		
Pagos Provisionales Mensuales		
Otros Deudores (11408,11498,11601)	500	192
TOTAL	1.694.198	1.328.226

b) Deudores por Transferencias Reintegrables

Por cada cuenta nivel 2, del plan de cuentas, indicar los 10 mayores deudores ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto de deudores y total de la cuenta, informando su antigüedad, según el siguiente formato:

Cuenta (1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60910000-1	UNIVERSIDAD DE CHILE	167.716	15.838	183.554	32.000	-	32.000
2	44444440-1	ORGANIZACION DE ESTADOS AMERICANOS		157.250	157.250	157.250	-	157.250
3	2160447400	216044740017 CENTRO DE INFORMACIÓN DE LA SECRETARIA GENERAL IBEROAMERICANA	151.400		151.400	-	-	-
4	65467290-3	FUNDACION JOVENES POR UNA AMERICA SOLIDARIA	72.003	61.314	133.317	14.176	60.262	74.438
5	60601000-1	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	68.000	59.239	127.239	100.000	58.275	158.275
6	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE CHILE	57.461	19.935	77.396	63.424		63.424
7	81518400-9	UNIVERSIDAD CATOLICA DEL NORTE	61.680	4.586	66.266	20.000	117	20.117
8	70770800-K	UNIVERSIDAD DE TARAPACA	62.892		62.892	126.000		126.000
9	81669200-8	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE VALPARAISO	50.847		50.847	1.699		1.699
10	69500900-3	PROG. DE LAS NACIONES UNIDAD PARA EL DESARROLLO PNUD		49.715	49.715	44.385	5.330	49.715
Resto Deudores			327.377	306.445	633.822	143.711	501.405	645.116
TOTAL			1.019.376	674.322	1.693.698	702.645	625.389	1.328.034

Indicar la cantidad total de deudores

62

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

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar		
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras		
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos Corto Plazo		
TOTAL			

Antecedentes del deterioro, describir en cada caso la metodología aplicada.

Introducir la nota en este espacio

Nota 11. Existencias

Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle.

Clase de Existencia	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias		
Existencias en Tránsito		
Productos en Proceso		
Deterioro		
TOTAL		

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta		
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio		

En caso de que se haya producido una reversión de las rebajas de existencias, completar la siguiente información:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Rebajas de valor de existencias reconocidas como gasto		
Reversiones a las rebajas de valor de las existencias		

Nota 12. Inversiones Financieras del Activo No Corriente

Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
12202	Acciones y Participaciones de Capital		
12203	Inversiones a Largo Plazo		
12299	Otros Activos Financieros		
TOTAL			

Nota 13. Deudores Varios del Activo No Corriente

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle.

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación		
Otros Deudores (12107,18101)		
TOTAL		

b) Deudores de Incierta recuperación

Señalar el estado de cobranza de los deudores según el siguiente formato:

Estado de cobranza	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza Administrativa		
Cobranza Judicial		
Trámite de Castigo		
Otros		
TOTAL		

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

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta recuperación		
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros		
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos Largo Plazo		
TOTAL			

Describir los indicios de deterioro encontrados y la metodología aplicada para su determinación.

--

Nota 15. Bienes de Uso

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2017, 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 Curso								
Otros Bienes de Uso	267.456	-117.802	-	149.654	224.672	-103.841	-	120.831
TOTAL	267.456	-117.802	-	149.654	224.672	-103.841	-	120.831

b) 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 1/1/2018							224.672	224.672
Adiciones							67.377	67.377
Retiros/bajas							-24.593	-24.593
Ajustes								-
Trasposos								-
Saldo bruto 31/12/18							267.456	267.456
Depreciación del ejercicio							-38.554	-38.554
Ajustes							24.593	24.593
Depreciaciones Acumuladas							-103.841	-103.841
Total Depreciación Acumulada							-117.802	-117.802
Deterioro del ejercicio								-
Ajustes								
Deterioros Acumulados								
Total Deterioro Acumulado								
Saldo neto al 31/12/18							149.654	149.654

Concepto	Terrenos	Edificaciones	Infraestructura	Bienes de Uso	Bienes Concesionados	Bienes	Otros Bienes	Total
----------	----------	---------------	-----------------	---------------	----------------------	--------	--------------	-------

Vehículos (14105)	15.096	-12.939		2.157	15.096	-10.783		4.313
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	38.850	-10.599		28.251	39.635	-5.731		33.904
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	195.965	-83.746		112.219	150.520	-77.575		72.945
Muebles y Enseres (14106)	17.545	-10.518		7.027	19.421	-9.752		9.669
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)				-				-
Otros Bienes (14110, 14113, 14199, 146)				-				-
TOTAL	267.456	-117.802	-	149.654	224.672	-103.841	-	120.831

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato				
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso				
Bienes retirado de su uso activo				
Bienes sujetos a compromisos de adquisición				
TOTAL				

f) Deterioro de Bienes de Uso

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

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Sucesos o Circunstancias que han llevado al reconocimiento o la reversión de la pérdida por deterioro	31-12-2018, en M\$	31-12-2017, en M\$
		(miles de pesos)	(miles de pesos)

--	--	--	--

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

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

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

--

Nota 16. Bienes Intangibles.

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

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	86.113	-17.240		68.873
15102	Sistemas de Información	210.517			210.517
TOTAL		296.630	-17.240	-	279.390

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	68.973	-14.036		54.937
15102	Sistemas de Información	210.517			210.517
TOTAL		279.490	-14.036	-	265.454

b) Indicar la siguiente información:

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

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Código	Denominación	Valor Libro	Tipo vida útil	Razones de evaluación de tipo de vida
15102	Sistemas de Información	210.517	Indefinida	Corresponden a software diseñados específicamente para cubrir las necesidades de esta institución.
TOTAL				

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Código	Denominación	Valor Libro	Tipo vida útil	Razones de evaluación de tipo de vida
15102	Sistemas de Información	210.517	Indefinida	Corresponden a software diseñados específicamente para cubrir las necesidades de esta institución.
TOTAL				

ii. Para activos intangibles individuales significativos:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
		Valor Libro	Período restante de amortización	Valor Libro	Período restante de amortización
TOTAL					

iii. Monto de los compromisos contractuales para la adquisición de activos intangibles.

Introducir la nota en este espacio

c) Otra información relevante de los Activos Intangibles:

Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable.

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
	Valor Razonable	Valor Libro	Valor Razonable	Valor Libro
TOTAL				

d) Movimientos de los Bienes Intangibles

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Saldo al 1/1/2018		
Incrementos		
Desarrollo interno		
Adquiridos por separado		
Saldo bruto 31/12/18		
Amortización del ejercicio		
Ajustes		
Amortizaciones Acumuladas		
Total Amortización Acumulada		
Deterioro del ejercicio		
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado		
Saldo neto al 31/12/18		

Si fuera posible, una entidad revelará el valor agregado de los desembolsos por investigación y desarrollo reconocidos como gastos durante el período.

Nota 17. Propiedades de Inversión.

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

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)						
Código	Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Valor Razonable
TOTAL						

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)						
Código	Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Valor Razonable
TOTAL						

b) Movimiento de Propiedades de Inversión.

Concepto	Edificaciones de Inversión	Terrenos de Inversión
Saldo al 1/1/2018		
Adiciones		
Retiros/bajas		
Ajustes		
Traspasos		
Saldo bruto 31/12/18		
Depreciación del ejercicio		
Ajustes		
Depreciaciones Acumuladas		
Total Depreciación Acumulada		
Deterioro del ejercicio		
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado		
Saldo neto al 31/12/18		

Concepto	Edificaciones de Inversión	Terrenos de Inversión
Saldo al 1/1/2017		
Adiciones		
Retiros/bajas		
Ajustes		

Traspasos		
Saldo bruto 31/12/17		
Depreciación del ejercicio		
Ajustes		
Depreciaciones Acumuladas		
Total Depreciación Acumulada		
Deterioro del ejercicio		
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado		
Saldo neto al 31/12/17		

c) Otra información relevante sobre las Propiedades de Inversión

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Ingresos por arriendos				
Gastos de operación que generaron ingresos				
Gastos de operación que no generaron ingresos				
TOTAL				

d) Deterioro de Propiedades de Inversión

Describir los indicios de deterioro encontrados.

--

Nota 18. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Detallar las empresas relacionadas, valorización y resultados según el formato:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)							
Empresa	RUT	Dividendos y retiros	Participación %	Valor Patrimonial Proporcional	Valor Razonable	Participación en Resultados	
						Utilidad	Pérdida
TOTAL							

a) Información financiera resumida de asociadas:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Concepto	Identificación de asociadas			TOTAL
	Asociada 1	Asociada 2	Asociada 3	
Activos				
Corriente				
No Corriente				
Total de Activos de Asociadas				
Pasivos y Patrimonio				
Corriente				
No Corriente				
Patrimonio				
Total Pasivos y Patrimonio de Asociadas				
Resultados				
Ingresos				
Gastos				
Total Resultado				

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Concepto	Identificación de asociadas			TOTAL
	Asociada 1	Asociada 2	Asociada 3	
Activos				
Corriente				
No Corriente				
Total de Activos de Asociadas				
Pasivos y Patrimonio				
Corriente				
No Corriente				
Patrimonio				
Total Pasivos y Patrimonio de Asociadas				
Resultados				
Ingresos				
Gastos				
Total Resultado				

b) Pasivos contingentes de asociadas y negocios conjuntos

Pasivo Contingente	Clasificación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)

En caso de que los pasivos contingentes tengan una probabilidad de pérdida diferente de remota, revelar lo siguiente:

Pasivo Contingente	Asociada	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
		Total	Proporcional	Total	Proporcional
TOTAL					

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

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

a) Deuda Pública Interna

Por cada cuenta nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 5 mayores acreedores de deuda pública interna ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto y total, señalando los montos por pagar según el siguiente formato. También, se deberá informar sobre garantías constituidas.

Año 2018 Cuenta (código + denominación) M\$ (miles de pesos)

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)							
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
10							
Resto Acreedores							
TOTAL							

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)							
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
10							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Indicar la cantidad total de acreedores

Introducir la nota en este espacio

b) Deuda Pública Externa

Por cada cuenta nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 5 mayores acreedores de deuda pública externa ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto y total, señalando los montos por pagar según el siguiente formato. También, se deberá informar sobre garantías constituidas.

Año 2018 Cuenta (código + denominación) M\$ (miles de pesos)

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)							
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
10							
Resto Acreedores							
TOTAL							

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)							
N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2019	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
10							
Resto Acreedores							

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

Indicar la cantidad total de acreedores

Introducir la nota en este espacio

Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación

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

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

b) Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Nota 21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

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

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

b) Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación

Código	Denominación	2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
TOTAL					

Indicar la cantidad total de acreedores

--



Nota 22. Otros Pasivos

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)		
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)		
Acreedores (22101)		
IVA-Débito Fiscal (22103)		
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	2.075	1.198
TOTAL	2.075	1.198

b) Ingresos Anticipados

Detallar según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales (22502)		
Acreedores por Impuesto al Valor Agregado (22503)		
Acreedores por Pagos a cuenta de Futuras Utilidades 22504)		
Arriendo de Inmuebles (22501)		
TOTAL		

Describir naturaleza de los pasivos por Pagos Provisionales Mensuales, por Impuesto al valor Agregado y a Cuenta de Futuras Utilidades.

c) Acreedores por Transferencias Reintegrables

Por cada cuenta nivel 2, del plan de cuentas, indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto de deudores y total de la cuenta, informando su antigüedad, según el siguiente formato:

Cuenta (código + denominación)

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1					
10					
Resto Acreedores					
TOTAL					

N°	Rut	Nombre	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1					
10					
Resto Acreedores					
TOTAL					

Indicar la cantidad total de acreedores

El servicio no registra Ingresos Anticipados ni Acreedores por Transferencias Reintegrables

Nota 23. Provisiones

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisión por Impuesto a la Renta		X	
Provisiones por Juicios			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación			
Otras Provisiones			
TOTAL			

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisión por Impuesto a la Renta		X	
Provisiones por Juicios			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación			
Otras Provisiones			
TOTAL			

b) Movimiento de las Provisiones

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Saldo inicial al 01.01.2018		
Cambios		
Incremento por nuevas provisiones		
Incremento de provisiones existentes		
Provisión utilizada		
Ajustes por cambio de estimaciones		
Otros incrementos (decrementos)		
Total cambios		
Saldo Final al 31-12-2018		

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 24. Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

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

a) Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados

Indicar su composición según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Pago por indemnización de alta dirección pública						
Pago vacaciones código del trabajo						
TOTAL						

Describir por cada provisión la naturaleza de la obligación, la metodología para su valorización y el momento previsible en el tiempo en que se producirán su liquidación y cualquier incertidumbre sobre el monto o el vencimiento.

Planes de Aportaciones Definidas

Revelar el monto reconocido como gasto en los planes de aportaciones definidas.

Planes de Beneficios Definidos

Descripción general de los tipos de planes que se traten.

a) Movimiento de los beneficios

Presentar el movimiento del valor presente de las obligaciones, según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)
Saldo inicial al 01.01.2018		
Cambios		
Costo de servicios del período		
Costo por intereses		

Costo de servicios pasados		
Aportaciones efectuadas por participantes		
Variaciones a la tasa de cambio		
Beneficios pagados		
Combinaciones de entidades		
Disminuciones		
Liquidaciones		
Total cambios		
Saldo Final al 31-12-2018		

Presentar el movimiento del valor razonable de las obligaciones, según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)		31-12-2017 M\$ (miles de pesos)	
	Activos	Reembolsos	Activos	Reembolsos
Saldo inicial al 01.01.2018				
Cambios				
Rendimiento esperado para activos del plan				
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				
Total cambios				
Saldo Final al 31-12-2018				

b) Estado de financiamiento de beneficios

Desglosar las obligaciones de acuerdo al siguiente formato:

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)
Planes sin financiar		
Planes total o parcialmente financiados		
TOTAL		

c) Beneficios al personal reconocidos en el Estado de Resultados

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	Partida que la incluye en Estado de Resultados	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)	Partida que la incluye en Estado de Resultados
Costo de los servicios				
Costo por intereses				

Rendimiento esperado para los activos del plan				
Rendimiento esperado de cualquier derecho de reembolso reconocido como un activo				
Ganancias y pérdidas actuariales				
Costo de los servicios pasados				
Efecto de disminución o liquidación				
TOTAL				

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 25. Arrendamientos

Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

Operación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
TOTAL						

Describir las condiciones de cada contrato, tales como el objeto, plazo y tasa de interés.

Arrendatarios deberán revelar lo siguiente:

a) Arrendamientos Financieros

Para clase de activos, identificar el monto en libros neto al final del período.

Activos	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)
	Valor Neto	Valor Neto
TOTAL		

Pagos futuros del arrendamiento financiero

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
No posterior a un año		
Posterior a un año pero menor a cinco años		
Más de cinco años		
TOTAL		

b) Arrendamientos Operativos

Pagos futuros del arrendamiento Operativo

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 M\$ (miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
No posterior a un año		
Posterior a un año pero menor a cinco años		
Más de cinco años		
TOTAL		

Arrendadores deberán revelar lo siguiente:

c) Arrendamientos Operativos

Pagos futuros del arrendamiento Operativo

Concepto	31-12-2018 M\$	31-12-2017 M\$
	(miles de pesos)	(miles de pesos)
	Valor Presente	Valor Presente
No posterior a un año		
Posterior a un año pero menor a cinco años		
Más de cinco años		
TOTAL		

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 26. Pasivos por Concesiones

Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

Operación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Obligaciones por Pago Diferido (neto)						
Pasivos por Concesión de Derechos						
TOTAL						

Nota 27: Activos y Pasivos Contingentes

a) Activo Contingente: indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Activo Contingente	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL		

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

Pasivo Contingente	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL		

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 28. Estado de Situación Presupuestaria

En esta nota se deberá informar las diferencias que se producen entre el presupuesto actualizado y su ejecución en base devengada, explicando aquellas que sean significativas. Aquellos servicios que tengan presupuestos autorizados en moneda nacional y en monedas extranjeras convertidas a dólares, deberán presentar el análisis presupuestario en ambas monedas.

a) Ingreso

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
05	Transferencias Corrientes	-	-	-
08	Otros Ingresos Corrientes	31.809	315.953	-284.144
09	Aporte Fiscal	8.021.298	8.021.298	-
TOTALES		8.053.107	8.337.251	-284.144

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
05	Transferencias Corrientes	14.212	14.212	-
08	Otros Ingresos Corrientes	31.003	182.470	-151.467
09	Aporte Fiscal	7.812.714	7.812.714	-
TOTALES		7.857.929	8.009.396	-151.467

b) Gasto

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	Gastos en Personal	2.818.050	2.813.646	4.404
22	Bines y Servicios de Consumo	212.632	212.478	154
23	Prestaciones de Seguridad Social	-	-	-
24	Transferencias Corrientes	5.022.342	5.021.532	810
29	Adquisición de Activo no Financiero	118.590	117.455	1.135
TOTALES		8.171.614	8.165.111	6.503

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	Gastos en Personal	2.713.273	2.671.724	41.549
22	Bines y Servicios de Consumo	312.683	312.679	4

23	Prestaciones de Seguridad Social	54.810	54.810	-
24	Transferencias Corrientes	4.912.154	4.907.595	4.559
29	Adquisición de Activo no Financiero	98.305	92.489	5.816
TOTALES		8.091.225	8.039.297	51.928

Nota 29. Estado de Resultados - Gastos en Personal

En esta nota se deberá informar de los gastos en personal que se incluyen en el Estado de Resultados de acuerdo al siguiente formato:

Cuentas	Variaciones del período 2018 en M\$ (miles de pesos)	Variaciones del período 2017 en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	700.553	618.415
Personal a Contrata	2.097.239	2.044.236
Personal a Honorarios	1.356	8.310
Otros Gastos en Personal	14.498	763
TOTAL	2.813.646	2.671.724

Nota 30. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

En esta nota se deberá informar el análisis de las diferencias significativas entre los montos de los patrimonios, inicial y final.

La variación significativa del Patrimonio inicial respecto al Patrimonio final corresponde a los montos de los resultados de los ejercicios 2017 (M\$286.818.-) y 2018 (M\$580.563.-) respectivamente.

	AÑO		AÑO	
	31-12-2018		31-12-2017	
AUMENTO DEL PATRIMONIO	-	-		99.372
Cambio de Políticas Contables	-			
Ajustes por Corrección de Errores	-			
Otros Aumentos	-		99.372	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO	-	-		109.331
Cambios de Políticas Contables	-			
Ajustes por Corrección de Errores	-			
Otras Disminuciones	-		109.331	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO	-	0		-9.959
MÁS/MENOS:				
Resultado del Periodo	580.563		286.818	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		580.563		276.858
MÁS:				
PATRIMONIO INICIAL	1.872.714		1.595.856	
PATRIMONIO FINAL	2.453.277		1.872.714	

Nota 31. Información a revelar sobre partes relacionadas

a) Partes Relacionadas

Identificar las entidades controladas de acuerdo con el siguiente formato:

Entidad	Porcentaje Participación	Controladora Inmediata	Controladora Final

b) Transacciones sin condiciones de mercado

Se deberá informar sobre transacciones, no efectuadas en condiciones de mercado, con entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos:

i. Identificación del vínculo entre partes relacionadas

Entidad	RUT	Naturaleza de la relación	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)		
			Porcentaje de participación			Porcentaje de participación		
			Directo	Indirecto	Total	Directo	Indirecto	Total
TOTAL								

ii. Transacciones entre partes relacionadas

Entidad	Detalle de la transacción	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)

c) Personal clave de la entidad

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Remuneración total de la planta directiva		
Remuneración total de familiares próximos de la planta directiva que trabajen en la misma entidad		
Préstamos otorgados al personal clave		

Nota 32. Errores

a) Resumen de errores

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Ajustes por corrección de errores		45.000

En esta nota se deben incluir los errores tanto materiales como inmateriales de años anteriores regularizados durante el período 2018, así como su período comparativo.

b) Detalle de errores período 2018

Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	N° Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL		

c) Detalle de errores período 2017

Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	N° Oficio CGR aprueba ajuste
Detrimento de Recursos Disponibles	-45.000	31636/30-08-2017
Resultados Acumulados	45.000	31636/30-08-2017
TOTAL	-	

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 33. Ajuste de primera adopción

Indicar montos de cuentas que se ajustaron, en los períodos

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	Nº/año Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL		

31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)		
Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	Nº/año Oficio CGR aprueba ajuste
Otros Bienes de Uso	-53.024	5290/20-02-2018
Depreciación Acumulada Bienes de Uso	35.498	5290/20-02-2018
Bienes Intangibles	269.173	1127/12-01-2018
Amortización Acumulada Bienes de Intangibles	-9.275	1127/12-01-2018
Resultados Acumulados	-242.372	1127/12-01-2018
TOTAL	-	

En caso de tener ajustes de primera adopción no informados a CGR, deben incorporarse en la tabla, sin referencia al número de oficio.

Nota 34 Agricultura

a) Resultados obtenidos de un producto agrícola del período:

CUENTA		31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques		
15702	Animales Vivos		
TOTAL			

b) Detallar los siguientes montos:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques				
15702	Animales Vivos				
TOTAL					

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15701	Plantas, Árboles y/o Bosques				
15702	Animales Vivos				
TOTAL					

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

Nota 35 Transferencias, Impuestos y Multas

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

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	<i>(total de montos desglosados)</i>	<i>(total de montos desglosados)</i>
Aporte Fiscal	8.021.298	7.812.714
Impuestos	<i>(total de montos desglosados)</i>	<i>(total de montos desglosados)</i>
Clase 1		
Clase 2		
Multas	<i>(total de montos desglosados)</i>	<i>(total de montos desglosados)</i>
Clase 1		
Clase 2		

b) Otra información relevante sobre los ingresos de transferencias, impuestos y multas.

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Cuentas por cobrar de transferencias	1.693.698	1.328.034
Cuentas por cobrar de impuestos		
Cuentas por cobrar de multas		

Nota 36 Ingresos de Transacciones con Contraprestación

Tipo de ingreso	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Prestación de servicios		
Venta de bienes		
Permuta		
TOTAL		

Describir los activos de la entidad que están en uso por parte de terceros, así como su monto.

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

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Diferencias de cambio reconocidas en resultados (*)	2.949	1.675

(*) Con excepción de las procedentes de los instrumentos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultado.

Nota: El saldo presentado en la cuenta de resultado código 46303 Fluctuación de cambio, corresponde a reembolsos por licencias médicas, por lo que, debió imputarse al código 46101 Recuperaciones y Reembolsos por licencias médicas.

Nota 38 Estados Financieros Consolidados y Separados

No aplicable para el ejercicio 2018.

Nota 39 Información Financiera por Segmentos

No aplicable para el ejercicio 2018.

Nota 40 Hechos Ocurridos Después de la Fecha de Presentación

Si se realiza una actualización de la información a revelar entre la fecha de presentación, pero antes de la aprobación de los estados financieros, esto debe ser revelado en las notas.

Naturaleza del evento	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)

De ser aplicable esta nota, considerar los requerimientos especificados en la Resolución N°16, de 2015, capítulo IV, Notas a los Estados Financieros.

ANEXO 3

BALANCE GENERAL DE APERTURA 2018

Indicar los saldos de las cuentas de activo, pasivo y patrimonio vigentes al 01 de enero de 2018, en miles de pesos, agrupados según el formato del Balance General al 31 de diciembre de 2018, indicando los ajustes que se realizaron durante el año 2018, producto de la aplicación de la resolución N° 16, de 2015.

Rubro	Saldo Original 01/01/2018 (M\$)	Ajustes de primera adopción (M\$)	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo Ajustado al 01/01/2018 (M\$)	Saldo al 31/12/2018 (M\$)
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES	6.382.714	-	-	6.382.714	11.835.584
RECURSOS DISPONIBLES	5.014.601	-	-	5.014.601	9.972.778
Disponibilidades en Moneda Nacional	1.260.983			1.260.983	1.158.208
Disponibilidades en Moneda Extranjera	2.506.721			2.506.721	7.586.851
Anticipos de Fondos	1.246.896			1.246.896	1.227.720
BIENES FINANCIEROS	1.368.114	-	-	1.368.114	1.862.806
Cuentas por Cobrar ConContraprestación	39.888			39.888	39.888
Cuentas por Cobrar SinContraprestación	-			-	128.720
Deudores Varios	1.328.226			1.328.226	1.694.198
ACTIVOS NO CORRIENTES	389.912	-	-	389.912	432.671
BIENES DE USO	120.830	-	-	120.830	149.654
Otros Bienes de Uso	224.672			224.672	267.456
Depreciación Acumulada Bienes de Uso	-103.841			-103.841	-117.802
BIENES INTANGIBLES	265.454	-	-	265.454	279.390
Bienes Intangibles	279.491			279.491	296.630
Amortización Acumulada Bienes de Intangibles	-14.036			-14.036	-17.240
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	3.628			3.628	3.628
TOTAL ACTIVOS	6.772.627	-	-	6.772.627	12.268.255
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES	4.899.913	-	-	4.899.913	9.814.978
DEUDA CORRIENTE	4.898.715	-	-	4.898.715	9.812.903
Depósitos de Terceros	4.898.715			4.898.715	9.812.903
OTRAS DEUDAS	1.198	-	-	1.198	2.075
Otros Pasivos	1.198			1.198	2.075
TOTAL PASIVOS	4.899.913	-	-	4.899.913	9.814.978
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DEL ESTADO	1.872.714	-	-	1.872.714	2.453.277
Patrimonio Institucional	175.281			175.281	175.281
Resultados Acumulados	1.410.616			1.410.616	1.410.616
Resultados del Ejercicio	286.818			286.818	867.380
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	6.772.627	-	-	6.772.627	12.268.255