Notas explicativas a los Estados Financieros



### Notas Explicativas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019

### En Miles de \$

#### Nota 1. Naturaleza de la Operación

El Fondo de Solidaridad e Inversión Social, FOSIS, Rut 60.109.000-7, es un Servicio del Gobierno de Chile, creado el 26 de octubre de 1990 y constituida según Ley 18.989, Título II. Se relaciona con la Presidencia de la República a través del Ministerio de Desarrollo Social, está domiciliado en Merced N°480, ciudad de Santiago de Chile. Es un Servicio Público funcionalmente descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuya finalidad es financiar en todo o parte planes, programas, proyectos y actividades especiales de desarrollo social.

#### Misión

"Liderar estrategias de superación de la pobreza y vulnerabilidad de personas, familias y comunidades, contribuyendo a disminuir las desigualdades de manera innovadora y participativa.

## Objetivos estratégicos:

- A. Contribuir a la superación de la pobreza a través del diseño implementación y evaluación de estrategias con perspectiva territorial.
- B. Promover la participación ciudadana a través de espacios e instancias adecuadas en las estrategias de intervención del FOSIS.
- C. Promover el desarrollo del capital humano, social y físico de personas, familias y comunidades mediante estrategias de intervención con perspectiva territorial, en el marco del sistema de protección social.
- D. Incrementar la eficacia y eficiencia de los procesos de la institución fortaleciendo el modelo de gestión en el marco de la mejora continua.
- E. Aportar a la mejora continua de las estrategias de intervención a través de la instalación de procesos de investigación, evaluación y gestión del conocimiento.
- F. Potenciar las capacidades y competencias de las personas que trabajan en el FOSIS a través de la gestión del conocimiento.

Notas explicativas a los Estados Financieros



### Nota 2. Resumen de Normas Contables aplicadas

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

1° de enero al 31 de diciembre del 2018

1° de enero al 31 de diciembre del 2019

Bases de Preparación: Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019, fueron preparados en conformidad con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refieren la Resolución N°16, de 2015 y el Oficio N°96.016, de 2015. Su formato se encuentra de acuerdo con el diseño y estructura establecido en la Resolución N°62, de 2016, todos de la CGR. FOSIS, no tiene autorización de Contraloría General de la República para hacer uso de transición para el reconocimiento y medición de activos y pasivos.

2.2. Anticipo de fondos:

Corresponde principalmente a pagos de indemnización, en espera de autorización presupuestaria

2.3. Cuentas por cobrar con contraprestación de servicio.

FOSIS no registra el activo asociado.

2.4. Cuentas por cobrar sin contraprestación FOSIS no registra el activo asociado.

2.5. Inversiones financieras.

FOSIS no registra el activo asociado.

- 2.6. Naturaleza de los préstamos y valorización inicial y al cierre del ejercicio, criterio para la determinación de los ingresos, deterioro: El saldo deudor que constituye esta cuenta del Activo, corresponde a préstamos realizados de antigua data sin recuperación.
- 2.7. Existencias.

FOSIS no registra el activo asociado.

.

Notas explicativas a los Estados Financieros



- 2.8. Criterio de reconocimiento de los bienes de uso, valorización inicial y posterior, criterio para capitalizar desembolsos, método de cálculo de la depreciación, vida útil, reconocimiento de las bajas de bienes, valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación, deterioro: El reconocimiento es por costo de adquisición, con método de cálculo lineal, según lo instruido en las NICSP, y los bienes dados de baja se reconocen una vez dictada la respectiva resolución.
- 2.9. Criterio de reconocimiento y valorización de bienes intangibles, valorización inicial y posterior, método de amortización, vida útil, deterioro, reconocimiento de las bajas: Método indirecto calculo según NICSP
- 2.10. Propiedades de inversión:FOSIS no registra el activo asociado.
- 2.11. Agicultura:

FOSIS no registra el activo asociado.

2.12. Detrimento.

FOSIS no registra el activo asociado.

2.13. Depositos de Terceros:

El saldo deudor que constituye este grupo de cuentas del Activo corresponde mayoritariamente a convenios en administración.

- 2.14. Deuda Pública Interna y Externa FOSIS no registra el activo asociado.
- 2.15. Cuentas por pagar con Contraprestación-Acreedores presupuestarios y otras cuentas por pagar Las cuentas por pagar corresponden a los devengos del mes de diciembre no pagados, la cuenta 22192 es un ajuste pendiente.
- 2.16. Cuentas por pagar sin contraprestación: Las cuentas por pagar sin contraprestación de servicio corresponde a los devengados del subtítulo 24 y 33, efectuados en el mes de diciembre.
- 2.17. Provisiones: FOSIS no registra el pasivo asociado.

Notas explicativas a los Estados Financieros



- 2.18. Obligaciones por Beneficios a los Empleados: No registra el pasivo asociado.
- 2.19. Arrendamientos: No registra el pasivo asociado
- 2.20. Concesiones: No registra el pasivo asociado
- Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.
   FOSIS no registra en sus Estados Financieros pasivos ni activos
- 2.22. Ingresos de Transacciones con Contraprestación FOSIS no registra datos
- 2.23. Transferencias impuestos y multas: FOSIS no registra datos
- 2.24. Efectos en la variación en los tipos de cambio moneda extranjera: FOSIS no registra datos
- 2.25. Errores: FOSIS: no registra datos
- 2.26. Información Financiera por Segmento FOSIS no registra el activo asociado
- 2.27. Inversiones asociadas y negocios conjuntos: FOSIS no registra datos
- 2.28. Estado de Situación Presupuestaria Ingresos y Gastos. Se reconocen los ingresos y gastos presupuestarios al momento del devengo, una vez completado completos los procesos internos.
- 2.29. Ingresos y Gatos Patrimoniales: Son en su mayoría del giro de operaciones ingresos y gastos presupuestarios
- 2.30. Estado de Cambio en el Patrimonio Neto: El método de valorización es el que indica las NICSP.

Notas explicativas a los Estados Financieros



## Nota 3. Cambios en Políticas Contables

FOSIS no registra cambios en las políticas contables.

# Nota 4. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros:

## a) Anticipos de Fondos

11401 Anticip	oo a proveedores					
			31-12-201	019, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal	
1	61979660-8	Juzgado de letras del trabajo	27.621		27.621	
2	12291439-9	Claudia Laborde	16.938		16.938	
3	17524851-k	ana gabriel	8.816		8.816	
4	9952336-0	Luis Pinilla	6.198		6.198	
5	16318441-9	OCIEL FRABRES DURAN	5.794		5.794	
6	53299694-5	JUZGADO DE COBRANZA LABORAL Y PREVIS	5.627		5.627	
7	14603969-3	CLAUDIA C. TEMER CUEVAS	4.945		4.945	
8	79569020-4	AGENCIA DE VIAJES MUNDO TOUR LTDA	4.395		4.395	
9	10696069-0	ROBERTO GUILLERMO MANSILLA ALARCON	2.862		2.862	
10	72225700-6	GOBIERNO REGIONAL IV REGION COQUIMB	2.136		2.136	
Resto de Deu	esto de Deudores		15.408	26.171	41.579	
TOTAL			100.740	26.171	126.911	

11401 Anticip	o a proveedores				
			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60109000-7	bienestar		4.881	4.881
2	10332848-9	Rolando Lorca	4.200		4.200
3	72225700-6	gobierno regional		2.136	2.136
4	70000670-0	congregación buen pastor	1.500		1.500
5	15836656-8	Francia Lazo	1.327		1.327
6	13225317-k	Claudia Martinez	1.327		1.327
7	78703410-1	Telefónica	1.320		1.320
8	17837615-2	Cristopher Orellana		1.202	1.202
9	15845456-4	Roberto Rivera		763	763
10	17251134-1	Angelo Auil	762		762
Resto de Deu	Resto de Deudores		15.319	3.254	18.573
TOTAL		25.755	12.236	37.991	

Notas explicativas a los Estados Financieros



N°	Rut	Nombre	31-12-201	19, en M\$ (mile:	s de pesos)
IN	rtut	Nombre	Del año	De años	Subtotal
1	82174900-K	SERCOTEC		69.200	69.200
2	97030000-7	BANCO ESTADO		21.390	21.390
3	12948279-6	Ingrid eva		725	725
4	60109000-7	FOSIS		642	642
5	10020221-2	Carolina Vera		200	200
6	11515510-5	Adelina Araya		150	150
7					
8					
9					
10					
esto de Deu	dores				
OTAL			-	92.307	92.307

11403 Anticipo a rendir cuenta

Trice indules a renall edenta			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
N°	N° Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal	
1	82174900-K	SERCOTEC		69.200	69.200	
2	97030000-7	BANCO ESTADO		21.390	21.390	
3	60109000-7	FOSIS		642	642	
4	5327097-2	RAÚL MONTOYA		575	575	
5	12948279-6	INGRID EVA		525	525	
6	12785942-6	JULIA CACERES		86	86	
7					-	
8					-	
9					-	
10					-	
Resto de Deudores						
TOTAL			1	92.418	92.418	

Notas explicativas a los Estados Financieros



11406 Anticipo previsionales 31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) N° Rut Nombre De años Del año Subtotal anteriores 61509000-K SUPERINTENDENCIA 110 410 520 455 2 60805000-0 TESORERÍA 455 3 2102034-6 BONO MARZO 136 40 176 60109000-7 FOSIS 12 12 4 5 6 7 8 9 10 Resto de Deudores TOTAL 246 1.163

11406 Anticip	o previsionales				
			31-12-201	31-12-2018, en M\$ (miles de peso	
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61509000-K	SUPERINTENDENCIA	110	410	520
2	60805000-0	TESORERÍA		455	455
3	2102034-6	BONO MARZO	136	40	176
4	60109000-7	FOSIS	1		1
5					
6					
7					
8					
9					
10					
Resto de Deu	Resto de Deudores				
TOTAL			247	905	1.152

Notas explicativas a los Estados Financieros



	Cantidad total de deudores	2019:
--	----------------------------	-------

220.381

Cantidad total de deudores 2018:

131.56

## b) Información adicional

No hay informacion adicional

## Nota 5 Cuentas por cobrar con Contraprestación:

No registra el ítem Asociado.

## Nota 6 Cuentas por cobrar sin Contraprestación:

No registra el ítem Asociado

### Nota 7. Inversiones Financieras del Activo Corriente:

No registra el ítem Asociado

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

El saldo de M\$516.227, corresponde a préstamos de fomento de antigua data, anteriores al 2016.

#### Nota 9. Deudores Varios del Activo corriente

#### a) Deudores Varios Corrientes

Notas explicativas a los Estados Financieros



i. Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato

Canaanta	31-12-2019, en M\$ (miles	31-12-2018, en M\$	
Concepto	de pesos)	(miles de pesos)	
Deudores por Transferencias	28.771.854	29.557.265	
Deudores (12101)	863.797	1.488.787	
Documentos por Cobrar (12102)			
IVA-Crédito Fiscal (12103)			
Pagos Provisionales Mensuales (12105)			
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	3.925	3.642	
TOTAL		31.049.694	

## ii. Deudores por Transferencias Reintegrables

1210601 Deudores por Transferencias corrientes al sector publico

			31-12-2019,	en M\$ (miles de	e pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLI	30.000	71.229	101.229
2	60901000-2	MINISTERIO DE EDUCACION PUBL	-	55.202	55.202
3	61961000-8	SERVICIO NACIONAL DEL ADULTO		45.723	45.723
4	61008000-6	SERVICIO NACIONAL DE MENORE	-	33.643	33.643
5	60911006-6	UNIVERSIDAD DEL BÍO-BÍO	30.000	-	30.000
6	65106716-2	Fundación Innova	30.000	-	30.000
7	70016130-7	FUNDACION VIVIENDA	30.000	-	30.000
8	70552800-4	Fundación Crate	30.000	-	30.000
9	70990700-K	UNIVERSIDAD DIEGO PORTALES	30.000	-	30.000
10	76612976-5	70 WESTER SPA	30.000	-	30.000
Resto de Deudores			418.189	185.413	603.603
TOTAL			628.189	391.210	1.019.399

Notas explicativas a los Estados Financieros



1210601 Deudores por Transferencias correintes al sector publico

1210001 Deddores por Transferencias correintes ai sector público					
			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Doloño	De años	Subtotal
	Del año		anteriores	Subiolai	
1	60901000-2	MINISTERIO DE EDUCACION PUBLICA	-	131.724	131.724
2	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA	66.599		66.599
3	82174900-K	SERVICIO DE COOPERACIÓN TECNIC	-	65.000	65.000
4	61961000-8	SERVICIO NA CIONAL DEL ADULTO I	58.700		58.700
5	70039200-7	FUNDACION AYUDA Y ESPERANZA	47.000		47.000
6	69500503-2	FONDO DE LAS NACIONES UNIDAS F	-	44.838	44.838
7	61008000-6	SERVICIO NACIONAL DE MENORES	33.300	24.900	58.200
8	69061000-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VINA DE	31.200		31.200
9	69061100-7	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LIMACH	31.200		31.200
10	69080100-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE RANCA	30.000		30.000
Resto de Deudores		198.520	154.320	352.840	
TOTAL	TOTAL		496.519	420.782	917.301

1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado

			31-12-2019,	en M\$ (miles de	pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76560642-K	CONSULTORIAS Y ASESORIAS YB	877.672		877.672
2	76091472-k	Agroasesorias del Sur Spa	637.509		637.509
3	76051992-8	Coes Consultores Spa	572.622		572.622
4	78030930-K	CEDECAP	552.802		552.802
5	76704420-8	Ciudad Proyectos Ltda.	504.710		504.710
6	76018657-0	Soc. Consultores Atenea Limitada	479.039		479.039
7	76525260-1	Instituto De Capacitacion Cameduc I	410.861		410.861
8	77442150-5	SOC. PROYECTO Y DESARROLLO	401.196		401.196
9	76984078-8	Eros Consultora Spa	382.886		382.886
10	76401647-5	FM ASESORES EIRL	382.653		382.653
Resto de Deudores			15.664.519	564.096	16.228.615
TOTAL			20.866.468	564.096	21.430.564

Notas explicativas a los Estados Financieros



1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado

1210002 D0000100	o por transforonomia	ao oapital al oootol i livado			
			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76704420-8	CIUDADPROYECTOS LIMITADA	728.319		728.319
2	76560642-K	YBJ CONSULTORIAS Y ASESORIAS	506.289		506.289
3	79549810-9	SODEM LTDA.	479.364		479.364
4	76159168-1	EFAS CONSULTORES LTDA	462.077		462.077
5	76084913-8	MPB CONSULTORIAS Y ASESORIAS	454.697		454.697
6	76881100-8	SOCIEDAD PARADIGMA LIMITADA	445.229		445.229
7	76107651-5	TRAMAS CONSULTORES LIMITADA	400.089		400.089
8	76091472-K	SERVICIOS Y ASESORIAS SILVOAG	428.868		428.868
9	76051992-8	COES CONSULTORES LIMITADA	396.036		396.036
10	76525260-1	INSTITUTO DE CAPACITACIÓN CAME	384.405		384.405
Resto de Deudores	Resto de Deudores		16.010.176	563.860	16.574.036
TOTAL	TOTAL		20.695.549	563.860	21.259.409

1210603 Deudores por Transferencias corrientes a otras Entidades

			31-12-2019,	en M\$ (miles de	e pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69190700-7	I.M. Temuco	173.489		173.489
2	69180600-6	I. M. Ercilla	100.603		100.603
3	69191500-k	I. M. Villarrica	93.917		93.917
4	69254200-2	I. M. Cerro Navia	90.958		90.958
5	69140900-7	I. Municipalidad de Chillan	82.490		82.490
6	69253800-5	I. M. La Pintana	81.039		81.039
7	60511092-4	I. M. Loncoche	80.123		80.123
8	61955000-5	I. M. Padre Las Casas	79.617		79.617
9	69190500-4	I. M. Carahue	73.967		73.967
10	69072100-7	I.M. Puente Alto	73.283		73.283
Resto de Deudores			4.772.005		4.772.005
TOTAL			5.701.492	-	5.701.492

Notas explicativas a los Estados Financieros



1210603 Deudores por Transferencias corrientes a otras Entidades

			31-12-2018,	en M\$ (miles de	pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69190700-7	MUNICIPA LIDA D DE TEMUCO	290.294		290.294
2	69180600-6	I. MUNICIPALIDAD DE ERCILLA	143.059		143.059
3	61955000-5	MUNICIPALIDAD P. LAS CASAS	132.807		132.807
4	69191500-K	MUNICIPALIDAD DE VILLARRICA	128.600		128.600
5	69220100-0	MUNICIPA LIDA D DE PUERTO MONTT	119.339		119.339
6	60511092-4	GOBERNACION PROVINCIAL DE CAU	113.327		113.327
7	69190500-4	I. MUNICIPALIDAD DE CARAHUE	111.338		111.338
8	69265000-K	MUNICIPA LIDA D DE CHOLCHOL	103.022		103.022
9	69190400-8	I. MUNICIPALIDAD DE NUEVA IMPER	98.606		98.606
10	69190100-9	I. MUNICIPALIDAD DE LAUTARO	92.038		92.038
Resto de Deudores			5.409.443	14.357	5.423.800
TOTAL			6.741.873	14.357	6.756.230

1210604 Deudores	por Transt	ferencia de	Capital a	otras Entidades

121000120000000000000000000000000000000		C Capital a Otras Entidades	31-12-2019	en M\$ (miles de	nesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76220926-8	INCADEL CONSULTORES LTDA	67.207	1	67.207
2	69200200-8	I.M. CORRAL	37.000	20.900	57.900
3	69253100-0	llustre Municipalidad De Rio Ibañez	37.000	-	37.000
4	69264600-2	I. M. Alto Biobio	37.000	-	37.000
5	76045457-5	CARLOS PEREY EIRL	-	37.000	37.000
6	76198825-5	SOCIEDAD DE CAPACITACION PLA	37.000	-	37.000
7	77026702-1	Inspira Consultores SpA	37.000	-	37.000
8	76190153-2	CENECAP QUILLAGUA LTDA	35.509	-	35.509
9	76837962-9	ASESORIA ACCION COLECTIVA	34.973	-	34.973
10	76483408-9	Gestión y Asesorías Gonzalo Ociel ,	33.399	-	33.399
Resto de Deudores			52.331	146.275	198.606
TOTAL			408.419	204.175	612.594

Notas explicativas a los Estados Financieros



1210604 Deudores p	or Transferencia de	Capital a otras Entidades					
				31-12-2018, en M\$ (m		en M\$ (miles de	pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal		
1	69180800-9	I. MUNICIPALIDAD DE LUMACO	37.000		37.000		
2	69190600-0	I. MUNICIPALIDAD DE SAAVEDRA	37.000		37.000		
3	60511012-6	GOBERNACION PROVINCIAL DE IQUI	35.100		35.100		
4	76555107-2	EXPRO EIRL	35.000		35.000		
5	76901188-9	CONSULTORA CURGUÁN Y YÁÑEZ	35.000		35.000		
6	77614740-0	SOC. COMERCIALIZADORA DE SERV	35.000		35.000		
7	69150200-7	I. MUNICIPALIDAD DE COELEMU	35.000		35.000		
8	60511111-4	GOBERNACION PROVINCIAL DE AYS	EN	30.199	30.199		
9	61979850-3	GOBERNACION PROVINCIAL DE MAR	GA MARGA	30.000	30.000		
10	69255000-5	MUNICIPA LIDA D DE CERRILLOS		30.000	30.000		
Resto de Deudores		230.018	55.008	285.026			
TOTAL			479.118	145.207	624.325		

12101 Deudores por re	endir				
			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	81174900-k	sercotec	50.577		50.577
2	74406200-4	organixacion no gubernamental	49.044		49.044
3	81698900-0	Pontificia universidad catolica de chi	42.000		42.000
4	60511130-0	Intendencia regon metropolitana	40.000		40.000
5	60511130-0	Intendencia regon metropolitana	25.438		25.438
6	78617890-8	INST.DE CAP. Y FORMA CION Ltda	23.064		23.064
7	77822980-3	VILCHES CESPEDES CONSULTOR	22.000		22.000
8	7926688-4	GERMAN DUARTE GUTIERREZ	20.000		20.000
9	71477600-2	UNIVERSIDAD BOLIVARIANA	18.221		18.221
10	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOL	15.000		15.000
Resto de Deudores			136.317	422.136	558.453
TOTAL			441.661	422.136	863.797

Notas explicativas a los Estados Financieros



11498 Deudore por gastos pagados en Exceso

11496 Deudore por gas	, ,		, 3		31-12-2019,	en M\$ (miles de	e pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal		
1	76190356-k	c+c uno	283		283		
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10			_		·		
Resto de Deudores	·				·		
TOTAL			283	-	283		

11601 documentos pro	testados		1			
			31-12-2019,	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal	
1	96572800-7	isapre banmedica		3.642	3.642	
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
Resto de Deudores						
TOTAL			-	3.642	3.642	

Notas explicativas a los Estados Financieros



11601 documentos protestados

Troor documentos pro			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	96572800-7	isapre banmedica		3.642	3.642
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10		_			
Resto de Deudores	·				·
TOTAL			-	3.642	3.642

Cantidad to	otal de deudores 2019:
	29.631.771

(	Cantidad total de deudores 2018:		
	29.557.265		

# b) Deudores Varios N

i. Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle

Notas explicativas a los Estados Financieros



Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación (12401, 12402)	2.372.616	1.437.902
Otros Deudores (12107,18101)		
TOTAL	2.372.616	1.437.902

# ii. Deudores de Incierta Recuperación

Estado de cobranza	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza Administrativa	196.142	182.684
Cobranza Judicial	138.345	93.252
Trámite de Castigo	1.142	1.692
Otros	1.779.431	1.160.275
TOTAL	2.115.060	1.437.903

# c) Información adicional

Introducir la información en este espacio

Notas explicativas a los Estados Financieros



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

No registra saldo.

### Nota 11. Existencias

No registra saldo.

## **Nota 12. BIENES DE USO**

#### a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

		31-12-2019, en M\$ (mile	es de pesos)		31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)						
Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro			
Terrenos											
Edificaciones Institucionales	10.301	-2.432		7.869	9.850	-1.981		7.869			
Infraestructura Pública											
Bienes de Uso en Leasing											
Bienes Concesionados											
Bienes de Uso en Proceso					1.115			1.115			
Otros Bienes de Uso	4.082.963	-1.464.318	•	2.618.645	3.538.015	-1.161.748		2.376.267			
TOTAL	4.093.264	-1.466.750		2.626.514	3.548.981	-1.163.729		2.385.252			

#### b) Bienes de Uso en Proceso

i. Identificación de los bienes en proceso

	31-12-2	019, en M\$ (miles de peso	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Concepto	Costo Acumulado	Aplicación a Gastos	Valor Libro	Costo Acumulado	Aplicación a Gastos	Valor Libro	
Bienes de Uso en transito (145)	0		0	1.115		1.115	
Costos de proyectos							
TOTAL	0		0	1.115		1.115	

#### c) Otros Bienes de Uso

		31-12-2019, en M\$ (mil	31-1	2-2018, en M\$ (m	niles de pesos)			
Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos	1.218.859	-523.485		695.374	1.158.520	-467.046		691.474
Máquinas y Equipos	178.075	-49.672		128.403	110.029	-26.573		83.456
Equipos Computacionales y de Comunicaciones	2.366.650	-755.136		1.611.513	1.983.010	-560.623		1.422.387
Muebles y Enseres	319.379	-136.025		183.355	286.455	-107.506		178.949
Bienes adquiridos para otras entidades								
Otros Bienes								
TOTAL	4.082.963	-1.464.318		2.618.645	3.538.015	-1.161.748		2.376.267

Notas explicativas a los Estados Financieros



#### d) Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2019		7.869					2.376.267	2.384.136
Adiciones							437.187	437.187
Retiros/bajas							-13.571	-13.571
Ajustes							-181.237	-181.237
Traspasos								
Saldo bruto 31/12/2019		7.869					2.618.645	2.626.515
Depreciacion Acumulada año anterior		-1.981					-1.185.299	-1.187.280
Depreciación del ejercicio		-451					-340.922	-341.372
Ajustes							61.902	61.902
Total Depreciación Acumulada		-2.432					-1.464.319	-1.466.750
Deterior Acumulado año anterior								
Deterioro del ejercicio								
Ajustes	-							
Total Deterioro Acumulado								
Saldo neto al 31/12/2019		5.437	·				1.154.327	1.159.764

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2018		7.869					2.153.292	2.161.161
Adiciones							348.667	348.667
Retiros/bajas							-4.651	-4.651
Ajustes							-121.040	-121.040
Traspasos								
Saldo bruto 31/12/2018		7.869					2.376.267	2.384.136
Depreciación Acumulada año anterior		-1.756					-1.051.172	-1.052.928
Depreciación del ejercicio		-225					-150.890	-151.115
Ajustes							40.314	40.314
Total Depreciación Acumulada		-1.981					-1.161.748	-1.163.729
Deterioro Acumulado año anterior								
Deterioro del ejercicio								
Ajustes								
Total Deterioro Acumulado			•					
Saldo neto al 31/12/2018		5.888					1.214.519	1.220.407

Notas explicativas a los Estados Financieros



## e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

Concepto	31-12-2019, en M	(miles de pesos)	31-12-2018, en M	6 (miles de pesos)
Concepto	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato				
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso			982	982
Bienes retirado de su uso activo			35	20.217
Bienestemporalmente ociosos				
Bienes sujetos a restricciones de titularidad				
Bienes sujetos a compromisos de adquisición				
TOTAL			1.017	20.218

# f) Deterioro de Bienes de Uso

i. Información general:

	Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Cuentas de ingresos o gastos patrimoniales afectadas	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
	Otros Bienes de Uso	0	13.023	13.023
Γ				

Notas explicativas a los Estados Financieros



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

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Sucesos o Circunstancias que han Ilevado al reconocimiento o la reversión de la pérdida por deterioro	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
14105	Robo en Dependencias de Tarapacá, Baja de Bienes según Resolución N°552	8.346	8.346
14108	Robo en Dependencias de Tarapacá, Baja de Bienes según Resolución N°553	4.676	4.676

#### g) Información adicional

Se generan ajustes al Asiento de Apertura por bienes excluídos en el cálculo de la Depreciación producto de un error de configuración en sistema

# Nota 13 Costo de Estudios y Programas

No registra saldo.

Notas explicativas a los Estados Financieros



# **Nota 14 Activos Intangibles**

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

	3	1-12-2019, en M\$ (r	niles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Costo Amortización E Acumulada Ac		Valor Libro	
Programas y Licencias Computacionales								5	
Sistemas de Información	729.223	-235.871		493.353	461.928	-152.661		309.267	
TOTAL	729.223	-235.871		493.353	461.928	-152.661		309.267	

ii. En el caso de activos intangibles individuales significativos:

			31-12-2019, en M	\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de peso		
N° Cuenta Nombre Cuen	Nombre Cuenta	Descripción	Valor Libro	Período restante de	Valor Libro	Período restante de	
				amortización		amortización	
15102	Sistemas de Información	Dynamics AX	60.670	2	121.340	3	
TOTAL							

#### c) Movimientos de los Activos Intangibles

				31-12-201	9, en M\$ (miles de	e pesos)					
		Gener	ados Internamente			l í	Adquiridos se	eparadamen	te		
Concepto	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	Total
Saldo al 01/01/2019	5	309.267									309.267
Incrementos		184.085									184.085
Retiros / bajas	-5										-5
Ajustes											
Saldo bruto 31/12/2019	0	493.353	0	0	0	0	0	0	0	0	493.353
Amortización Acumulada año anterior		-152.661									-152.661
Amortización del ejercicio		-74.458									-74.458
Ajustes		-8.752									-8.752
Total Amortización Acumulada	0	-235.871	0	0	0	0	0	0	0	0	-235.871
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio					-						
Ajustes					•						
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31/12/2019		257.482									257.482

Notas explicativas a los Estados Financieros



				31-12-201	18, en M\$ (miles d	e pesos)					
			Adquiridos se	eparadamen	te						
Concepto	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	Total
Saldo al 01/01/2018	61.574	344.589									406.163
Incrementos		5.917									5.917
Retiros / bajas	-61.574	41.239									-20.335
Ajustes		-82.478									-82.478
Saldo bruto 31/12/2018		309.267									309.267
Amortización Acumulada año anterior	-61.574	-142.356									-203.930
Amortización del ejercicio		-51.545									-51.545
Ajustes	61.574	41.239									102.813
Total Amortización Acumulada		-152.661									-152.661
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31/12/2018		156.606									156.606

# Nota 15 Propiedades de Inversión

No registra saldo.

Nota 16. Agricultura

No registra saldo

Nota 17. Detrimento de Fondos.

Este ítem no registra movimiento

Notas explicativas a los Estados Financieros



# Nota 18. Depósitos de Terceros.

21401 antic	ipos de clientes				
			31-12-2019	31-12-2019, en M\$ (miles de pes	
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60805000-7	Tesoreria	44.426		44.426
2	65113601-6	Fundacion Puelche	9.266		9.266
3	76649416-1	kinerelax capacitaciones spa	2.792		2.792
4	16840833-1	Lisserre Ivonne Arroyo	550		550
5	13871217-6	Romina Jocelyn Jorquera	152		152
6	2102035-4	Subsidio de calefaccion	100		100
7	14045503-2	Francia Lazo	74		74
8	14045503-2	Nicolas Torrealba	11		11
9	69842298-4	Maria Luisa bravo	10		10
10					-
Resto de A	creedores				-
TOTAL			57.381	-	57.381

21401 antic	ipos de clientes				
			31-12-2018	, en M\$ (mile	s de pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60109000-7	FOSIS	238.646		238.646
2	10206965-K	Carlos Gomez	1.712		1.712
3	2102030-3	impuestos	674		674
4	2102030-3	impuestos	430		430
5	2102030-3	impuestos	252		252
6	2102030-3	impuestos	245		245
7	16054934-3	Mauricio Prieto	228		228
8	2102030-3	impuestos	203		203
9	2102030-3	impuestos	117		117
10	16549480-6	Priscila Rosalía	74		74
Resto de A	creedores		224		224
TOTAL	_		242.805	-	242.805

Notas explicativas a los Estados Financieros



21405 Adminitracion de fondos 31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) N° Rut Nombre De años Del año Subtotal anteriores GOBIERNO REGIONAL DE LA ARAUCANIA 1.232.650 1 72201100-7 1.232.650 GOBIERNO REGIONAL DE LA ARAUCANI 2 72201100-7 1.232.650 1.232.650 3 72232500-1 GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BIO 800.000 800.000 4 72232500-1 GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BIO 715.000 715.000 FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL 5 60109000-7 678.000 678.000 SUBSECRETARIA DE SERVICIOS SOCIALES 60103000-4 678.000 678.000 6 FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL 437.500 437.500 60109000-7 SUBSECRETARIA DE SERVICIOS SOCIALES 8 60103000-4 437.500 437.500 72222000-5 GOBIERNO REGIONAL DE AYSEN 389.155 389.155 72240400-9 10 GOBIERNO REGIONAL VI REGION DEL LI BERTADOR B O"HIGGINS 388.799 388.799 5.373.075 Resto de Acreedores 2.173.075 3,200,000 TOTAL 12.362.329 9.162.329 3.200.000

21405 Admin	nistracion de fondo	S			
			31-12-2018	, en M\$ (miles	s de pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año		Subtotal
1	60103000-4	SUB. DE DESARRO SOCIAL	662.906		662.906
2	60103000-4	SUB. DE DESARRO SOCIAL	662.906		662.906
3	60103000-4	SUB. DE DESARRO SOCIAL	424.861		424.861
4	60103000-4	SUB. DE DESARRO SOCIAL	424.861		424.861
5	72232500-1	GOBIERNO REGIONAL BIO BO	302.000		302.000
6	61531000-K	SENCE	230.000		230.000
7	61531000-K	SER NA C CAPAC Y EM	211.690		211.690
8	60719000-3	SUBS. PESCA	197.545		197.545
9	72576700-5	FONADIS	185.000		185.000
10	72221800-0	GOBIERNO REGIONAL	150.000		150.000
Resto de Acr	eedores		452.119	3.517.908	452119
TOTAL			3.903.888	3.517.908	7.421.796

Notas explicativas a los Estados Financieros



11405 Aplicación de fondos 31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) N° Nombre Rut De años Del año Subtotal anteriores 76326329-0 CONSULTORâ¿A Y ASESORâ¿A PROFESIONAL GABRIELA PAOLA 370.000 1 370.000 76326329-0 CONSULTORâ¿A Y ASESORâ¿A PROFESIONAL GABRIELA PAOLA 2 370.000 370.000 CONSULTORA SERVICIOS PROFESIONALES LIMITADA 185.260 77420790-2 185.260 3 4 76370952-3 FERNAN LUIS DIAZ FUENZALIDA CONSULTORIA DE EMPRESAS E 155.232 155.232 ELENA JEANNETTE DELGADO CANIU E.I.R.L. 135.850 76016894-7 5 135.850 FERNAN LUIS DIAZ FUENZALIDA CONSULTORIA DE EMPRESAS E 127.008 6 76370952-3 127.008 118.845 G D I LTDA 7 78641390-7 118.845 CONSULTORA PEDRO VIDAL PANTOJA ESPINOSA E. I. R. L 117.180 8 76377167-9 117.180 CONSULTORA PEDRO VIDAL PANTOJA ESPINOSA E. I. R. L 9 76377167-9 113.400 113.400 76060769-K BESSER, CARRASCO, MUNOZ Y ONATE LIMITADA 92.630 10 92.630 9.419.997 Resto de Deudores 6.302 9.426.299 TOTAL 11.205.402 11.211.704 6.302

11405 Aplica	ción de fondos				
			31-12-2018	, en M\$ (mile	s de pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	15832545-4	BASAEZ MARTINEZ	158.325		158.325
2	76621040-6	G20000 CAPACITACIÓN	145.080		145.080
3	78030930-K	SOC COMERCIALIZADORA	140.000		140.000
4	76560642-K	YBG CONSULTORES	125.100		125.100
5	76560642-K	YBG CONSULTORES	125.100		125.100
6	77614740-0	SOC. COMERCIALIZADORA	124.500		124.500
7	76377167-9	ÑUBLE CONSULTORES	118.900		
8	96776370-5	AUROSAL CONSULTORES	89.870		89.870
9	60511051-7	GOBERNACIÓN	76.000		76.000
10	76594003-6	VISIÓN SOCIAL	45.030		45.030
Resto de Deu	udores		1.617.906	3.778.515	5.396.421
TOTAL			2.765.811	3.778.515	6.425.426

Notas explicativas a los Estados Financieros



21406 depositos previsionales 31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) N° Rut Nombre De años Del año Subtotal anteriores 60805000-0 1 Tesoreria General de la Replublica 60109000-7 Fondo de solidaridad e inversion social 2.544 2 94954000-6 3 Colmena golden cross 141 4 61509000-k 54 Superintendencia de seguridad social 96572800-7 6 5 Isapre Banmedica 96502530-8 6 Vida tres 8 9 10 Resto de Acreedores TOTAL 5.795 5.795

21406 depos	sitos previsionales					
			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal	
1	60805000-0	TESORERÍA	1.561		1.561	
2	60109000-7	FOSIS	1.310		1.310	
3	60805000-0	TESORERÍA	1.159		1.159	
4	60805000-0	TESORERÍA	1.139		1.139	
5	60805000-0	TESORERÍA	1.138		1.138	
6	60805000-0	TESORERÍA	1.137		1.137	
7	60109000-7	FOSIS	1.071		1.071	
8	60109000-7	FOSIS	1.058		1.058	
9	60109000-7	FOSIS	1.056		1.056	
10	60109000-7	FOSIS	1.040		1.040	
Resto de Ac	reedores		4.882	8	4.890	
TOTAL			16.551	8	16.559	

Notas explicativas a los Estados Financieros



21407 Rcaudacion del sistema financiero 31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) N° Rut Nombre De años Del año Subtotal anteriores 2102028-1 15.102 15.102 1 Deposito no aclarado 2102028-1 11.202 11.202 2 Deposito no aclarado 2102028-1 3 Deposito no aclarado 9.637 9.637 4 2102028-1 7.150 7.150 Deposito no aclarado 2102028-1 5.155 5 5.155 Deposito no aclarado 2102028-1 6 4.840 4.840 Deposito no aclarado 2102028-1 Deposito no aclarado 4.698 4.698 8 2102028-1 4.473 4.473 Deposito no aclarado 2102028-1 4.414 4.414 9 Deposito no aclarado 2102028-1 10 Deposito no aclarado 4.217 4.217 45.259 7.464 52.723 Resto de Acreedores TOTAL 7.464 116.147 123.611

21407 Rcaud	lacion del sistema	financiero			
			31-12-2018	, en M\$ (mile	s de pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60109000-7	FOSIS		13821	13.821
2	3-5	FONMY PE	8.574		8.574
3	60109000-7	FOSIS		7997	7.997
4	60109000-7	FOSIS		7533	7.533
5	3-5	FONMY PE	6.959		6.959
6	3-5	FONMY PE	6.176		6.176
7	60109000-7	FOSIS	3.827		3.827
8	2102028-1	DEPÓSITOS NO ACLARADOS	3.686		3.686
9	3-5	FONMY PE	2.918		2.918
10	3-5	FONMYPE	2.255		2.255
Resto de Acr	eedores		40.185	9.704	49.889
TOTAL			74.580	39.055	113.635

Notas explicativas a los Estados Financieros



21414 Recaudacion de Terceros pendientes de aplicación

21414 NECa	udacion de Terce	eros periolerites de aplicación			
			31-12-2019	, en M\$ (mile	s de pesos)
N°	Rut	Nombre	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	2102028-0	Deposito no aclarado	14.385		14.385
2	2102028-1	Deposito no aclarado	7.041		7.041
3	2102028-1	Deposito no aclarado	3.363		3.363
4	2102028-1	Deposito no aclarado	2.697		2.697
5	2102028-1	Deposito no aclarado	2.341		2.341
6	2102028-1	Deposito no aclarado	2.297		2.297
7	2102028-1	Deposito no aclarado	212		212
8	2102028-1	Deposito no aclarado	1.204		1.204
9	2102028-1	Deposito no aclarado	889		889
10	2102028-1	Deposito no aclarado	811		811
Resto de Ac	reedores	-	2.606	1.903	4.509
TOTAL			37.846	1.903	39.749

21414					
N°	Rut	Nombre	31-12-2018,		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60109000-7	FOSIS	7.976		7.976
2	2102024-9	FONMY PE	4.032		4.032
3	65155858-1	TEATRO ADULTO MAYOR	2.000		2.000
4	70360100-6	ACHS	1.423		1.423
5	60511081-9	GOBERNACIÓN	811		811
6	60109000-7	FOSIS	752		752
7	96508210-7	MAPFRE	290		290
8	2102024-9	FONMY PE	276		276
9	2102031-1	REINTEGRO AL FISCO	274		274
10	2102024-9	FONMY PE	274		274
Acrondores			45.223	4.235	49.458
TOTAL			63.331	4.235	67.566

Notas explicativas a los Estados Financieros



Cantidad total de acreedores:

1.377.161

Cantidad total de acreedores:

1.436.935

## b) Información adicional

Introducir la información en

Nota 19. Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente): No registra el pasivo asociado

## Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación

### a) Acreedores Presupuestarios

		31-12	2-2019, en M	(miles de p	esos)	31-12	(miles de p	esos)	
N° Cuenta	Nombre Cuenta	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
22192	cuentas por pagar gastos presupuestarios			6.843	6.843				
21521	Gastos en Personal	475.850			475.850	405.063	665		405.728
21522	bienes y servicios de consumo	27.477			27.477	20.163			20.163
21529	Adquisicion de Activos no Financiera	1.654			1.654	249.756			249.756
21534	Servico de la deuda		6.061		6.061				
					ı				
TOTAL		504.981	6.061	6.843	517.885	674.982	665	-	675.647

Notas explicativas a los Estados Financieros



## Nota 21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

#### a) Acreedores Presupuestarios

		31-12	-2019, en M	(miles de p	esos)	31-12	-2018, en M\$ (miles de pesos)		
N° Cuenta	Nombre Cuenta	Hasta 90	De 91 días	Más de un	Subtotal	Hasta 90	De 91 días	Más de un	Subtotal
		días	a un año	año	Subiolai	días	a un año	año	Subtotal
21524	Transferencas corrientes	92.265				49.336			
21526	Otros gastos corrientes	1.910				962.121			
21533	Transferencias de capital	64.280				63.610			
TOTAL		158.455				1.075.067			

Nota 22. Provisiones: No registra el pasivo asociado.

Nota 23. Obligaciones por Beneficios a los Empleados: No registra el pasivo asociado

Nota 24. Arrendamientos No registra el ítem asociado

Nota 25. Concesiones: No registra el ítem asociado

Nota 26. Otros pasivos

## a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)		
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)		
Acreedores (22101)		
IVA-Débito Fiscal (22103)		
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102,22113, 22204, 22207,22208,22111)	79116	
TOTAL	79116	

Notas explicativas a los Estados Financieros



## Nota 27. Activos y Pasivos contingentes

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 28. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 29. Transferencias, Impuestos y Multas

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 30. Efectos de las variaciones en tipos de cambio de la moneda extranjera.

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 31. Errores

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 32. Información financiera por segmento

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 33. Información a Revelar sobre Parte Relacionadas.

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 34. Inversiones en Asociadas y Negocios conjuntos.

Fosis no registra el ítem asociado

Nota 35. Estados financieros consolidados y separados.

No aplicable

Nota 36. Diferencias entre el presupuesto actualizado y Devengado.

Notas explicativas a los Estados Financieros



#### a) Ingreso

		31-12-2019, en M\$ (miles de pesos) 31-12-2018, en M					
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19.453.205.000	19.453.205.000	0	18.999.598.000	18.979.098.000	20.500.000
07	INGRESOS DE OPERACIÓN	0	0	0	1.417.000	0	1.417.000
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	873.121.000	1.325.443.552	-452.322.552	994.216.000	2.085.536.500	-1.091.320.500
09	APORTE FISCAL	67.864.106.000	67.843.569.000	20.537.000	64.690.786.000	64.690.786.000	0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12.905.000	7.611.759	5.293.241	6.144.000	14.668.763	-8.524.763
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	0	0	0	1.349.000	0	1.349.000
15	SALDO INICIAL DE CAJA	3.364.648.812	0	3.364.648.812	2.104.108.000	0	2.104.108.000
				·			
TOTAL		91.567.985.812	88.629.829.311	2.938.156.501	0	0	1.027.528.737

## b) Gasto

	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
Subtítulo		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	17.769.835.000	17.730.268.176	39.566.824	16.230.586.000	16.125.056.002	105.529.998
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.618.769.000	2.595.480.728	23.288.272	2.435.633.000	2.399.700.900	35.932.100
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	114.500.000	114.498.927	1.073	186.631.000	186.629.366	1.634
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	25.082.336.000	25.043.654.897	38.681.103	24.728.416.000	24.465.607.784	262.808.216
25	INTEGROS AL FISCO	1.675.559.000	1.675.559.000	0	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	39.699.000	39.698.159	841	59.211.000	59.210.530	470
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.019.355.000	1.018.286.064	1.068.936	941.926.000	903.511.831	38.414.169
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	42.417.422.000	42.382.016.789	35.405.211	40.651.916.000	40.583.241.514	68.674.486
34	SERVICIO DE LA DEUDA	830.510.812	817.544.339	12.966.473	1.563.299.000	1.562.496.173	802.827
TOTAL		91.567.985.812	91.417.007.079	150.978.733	0	0	512.163.900

Notas explicativas a los Estados Financieros



### Nota 37. Variaciones en el Patrimonio neto

## a) Variaciones significativas

Análisis variaciones significativas	
No hay variaciones significativa	

## Nota 38. Hechos Ocurridos Después de la Fecha de Presentación

Se generan ajustes al Asiento de Apertura por bienes excluídos en el cálculo de la Depreciación producto de un error de configuración en sistema

### Nota 39. Otra Información a Revelar

No hay otra información para revelar.

CONTADOR GENERAL

JAIME TOBAR CERDA

**JEFE DE SERVICIO** 

FELIPE BETTANCOURT GUGLIELMETTI