



SUBSECRETARÍA DE TURISMO NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESDE EL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017. EN MILES DE PESOS

Nota 1. Naturaleza de la Operación.

La Subsecretaría de Turismo es un servicio dependiente del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo cuya función es implementar una nueva institucionalidad del sector Turismo, a través de la elaboración de planes, programas y proyectos para el fomento, promoción y desarrollo sustentable del turismo.

El funcionamiento, las atribuciones y los deberes de la Subsecretaría de Turismo están regulados por el La Ley N° 20.423 de febrero de 2010, del Sistema Institucional para el Desarrollo del Turismo, Dicho sistema, compuesto por el Comité de Ministros del Turismo; la Subsecretaría de Turismo; el Consejo Consultivo de Promoción Turística y el Servicio Nacional de Turismo, tiene por objeto el desarrollo y promoción de la actividad turística, por medio de mecanismos destinados para la creación, conservación y aprovechamiento de los recursos y atractivos turísticos.

En el marco de este sistema, corresponde a la Subsecretaría de Turismo, como órgano de colaboración inmediata del Presidente del Comité de Ministros del Turismo, y por delegación de funciones del Ministro de Economía, Fomento y Turismo, velar por la coordinación en materia turística entre los ministerios, organismos y servicios.

La misión de la Subsecretaría de Turismo es fomentar y promover el desarrollo sustentable de la actividad turística en nuestro país mediante la definición y coordinación de políticas públicas en materias de turismo, la articulación de los actores públicos y privados del sector, y la consolidación del sistema institucional para el turismo, con el fin de mejorar la calidad de vida de los chilenos y chilenas.

Los objetivos estratégicos de la Subsecretaría de Turismo son:

1. Impulsar el desarrollo turístico sustentable mediante la ejecución de un plan nacional.
2. Potenciar el desarrollo turístico sustentable en Áreas Silvestres Protegidas del Estado.
3. Generar condiciones para focalizar inversiones del sector público y/o promover las del sector privado en las zonas de interés turístico.
4. Potenciar la articulación internacional para atraer turistas e intercambiar experiencias exitosas para el desarrollo del sector.

SUBSECRETARÍA DE TURISMO

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

Los Estados Financieros informados cubren el periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.

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

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo la normativa contable de la nación y en conformidad con los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de transacciones que son exigidos por Los Principios de Contabilidad aplicables al Sector Público y las instrucciones que la Contraloría General de la Republica imparte en uso de sus facultades privativas descritas en la Resolución N° 16, de 2015, que Aprueba Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación.

Ley e instrucciones de Presupuestos 21.053, Publicada en el Diario Oficial del 21/12/2017. Instructivo para Preparación y Presentación de los Estados Financieros - Oficio N° 3.898 de 01/02/2018, incorpora el Capítulo IV "Estados Financieros", en el que se define el marco doctrinario que deberá considerarse en la preparación de los estados financieros, por parte de las entidades del Sector Público a partir del ejercicio contable año 2016.

c) 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

No aplica, ya que La Subsecretaría no solicitó hacer uso de un período de transición.

d) Naturaleza de los Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros y su método de

Los fondos entregados para adquisiciones de bienes, prestaciones de servicios, cometidos funcionarios y otros adelantos análogos, han sido registrados al valor en que se efectuó la transacción (valor nominal), no son actualizados por la variación del IPC.

Los fondos que en calidad de administración se perciben han sido registrados al valor en que se efectuó la transacción (valor nominal), no son actualizados por la variación del IPC.

Las obligaciones generadas por fondos de intermediación recibidos de terceros en monedas extranjeras, se actualiza de acuerdo al criterio expuesto en el punto p).

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar con contraprestación y su método de valorización al

No Aplica, durante el ejercicio informado en los presentes estados financieros no existió movimiento en las cuentas por cobrar con contraprestación.

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

Las cuentas por cobrar sin contraprestación se registran en las cuentas de activos corrientes, específicamente en las cuentas 115.08 y 115.09 quedando saldadas al 31 de diciembre de 2017. Estas cuentas son valorizadas a valor inicial.

g) Naturaleza de las inversiones financieras, criterio de reconocimiento, método de valorización inicial y al cierre del ejercicio para cada categoría, deterioro, criterio para la determinación de los ingresos.

No Aplica, la Subsecretaría no realizó inversiones financieras en el ejercicio contable 2017.

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

No Aplica, la Subsecretaría no registró préstamos en el ejercicio contable 2017.

i) Criterios de reconocimiento las existencias, métodos de valorización inicial y al cierre del ejercicio.

No Aplica, la Subsecretaría no maneja activos del tipo existencias.

j) 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, reconocimiento de las bajas de bienes, valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación, deterioro.

Los activos fijos han sido registrados a su costo de adquisición, adicionando gastos que se pudieron generar para dejarlos operativos, siendo depreciados según Tabla Referencial de Vida Útil.

La Depreciación de los bienes del Activo Fijo se determina en base al método lineal,

k) Criterio de reconocimiento y medición de los contratos de arriendo financiero (bienes de uso en leasing), método de depreciación, deterioro.

No Aplica, la Subsecretaría no mantuvo contratos de arriendo financiero durante el período informado.

l) Criterio de reconocimiento y métodos de valorización de bienes intangibles, valorización inicial y posterior, método de amortización, vidas útiles, deterioro, reconocimiento de las bajas.

No Aplica, la Subsecretaría no registra activos del tipo intangibles.

m) Criterio de reconocimiento y métodos de valorización de las propiedades de inversión, valorización inicial y posterior, método de amortización, vidas útiles, deterioro, reconocimiento de las bajas.

No Aplica, la Institución no cuenta con propiedades de inversión.

n) Criterio de reconocimiento y métodos de valorización del patrimonio histórico, artístico y cultural.

No Aplica, la Institución no cuenta con bienes asociados a patrimonio histórico, artístico y

o) Criterios de reconocimiento y métodos de valorización de las inversiones asociadas y negocios conjuntos

No Aplica, la Subsecretaría no cuenta con inversiones asociadas y negocios conjuntos.

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

Bases de Conversión: Los activos y pasivos expresados en unidades de fomento y dólares americanos se convierten a pesos sobre la base de la respectiva cotización vigente al cierre de cada ejercicio.

Unidad de Fomento (UF) \$26.798,14

Dólares Americanos \$615,22

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

Las cuentas por pagar con contraprestación, de acuerdo al balance al 31 de diciembre de 2017, fueron registradas en las cuentas contables con contraprestación 21521, 21522, 21534 y 22192, Cuentas de Gastos Presupuestarios. Estas cuentas son valorizadas a valor inicial, no son actualizadas por la variación del IPC.

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

Las cuentas por pagar sin contraprestación, de acuerdo al balance al 31 de diciembre de 2017, fueron registradas en las cuentas contables sin contraprestación 21524, 21525 y 21533, cuentas de gastos presupuestarios, quedando saldadas a la fecha de cierre. Estas cuentas son valorizadas a valor inicial, no son actualizadas por la variación del IPC.

s) 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.

No Aplica, la Subsecretaría no cuenta con este tipo de deuda.

t) Criterio de reconocimiento y método de valorización de las provisiones y de los beneficios a los empleados.

No Aplica, la Subsecretaría no realizó provisiones de ningún tipo durante el período

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

No Aplica, la Institución no cuenta con contratos de concesión vigentes.

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

Los movimientos financieros originados por ingresos presupuestarios devengados deben contabilizarse como Deudores Presupuestarios, en el momento que se materialicen las transacciones que los generen, independiente de que éstos hayan sido o no percibidos.

Los movimientos financieros originados por gastos presupuestarios devengados deben contabilizarse como Acreedores Presupuestarios, en el momento que se materialicen las transacciones que los generen, independiente de que éstos hayan sido o no pagados.

**Nota 3. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.
Año 2017**

a) Anticipos de Fondos:

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipo a Proveedores)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	632	632
2	81530015 O	ORGANIZACION INTERNAQCIONAL DE TURISMO SOCIAL	0	67	67
3	79588870-5	PETROBRAS CHILE DISTRIBUCION LTDA.	62	0	62
4	96929390-0	PREVIRE S.A.	31	0	31
5	15321065-9	ANDREA DURAN SILVA	22	0	22
6	7629680-4	MARIO ENRIQUE MATAMALA MOLINA	18	0	18
7	96572800-7	ISAPRE BANMEDICA S.A.	9	0	9
8	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA	9	0	9
9	70285100-9	MUTUAL DE SEGURIDAD C. CH. C.	6	0	6
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			156	699	855

Indicar la cantidad total de deudores.

La cantidad total de deudores es: **9 Deudores.**

b) Depósitos de Terceros:

Cuenta Nivel 1 (21401 Anticipo de Clientes)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE	0	50.229	50.229
2	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	0	40.534	40.534
3	61980020-6	SUBSECRETARÍA DE TURISMO	0	30.973	30.973
4	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	0	19.180	19.180
5	65034335-2	CORPORACION PARA LA COMPETITIVIDAD E INNOVACION DE LA REGION DE ATACAMA	0	126	126
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			0	141.042	141.042

Indicar la cantidad total de deudores.

La cantidad total de acreedores es: **5 Acreedores.**

Año 2016

a) Anticipos de Fondos:

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipo a Proveedores)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	633	0	633
2	9766337-8	JAVIERA MONTES CRUZ	161	0	161
3	81530015 O	ORGANIZACION INTERNAQCIONAL DE TURISMO SOCIAL	67	0	67
Resto de Deuores/Acreedores			0	0	0
TOTAL			861	0	861

Indicar la cantidad total de deudores.

La cantidad total de deudores es: **3 Deudores.**

b) Depósitos de Terceros:

Cuenta Nivel 1 (21401 Anticipo de Clientes)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE	50.229	0	50.229
2	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	40.534	0	40.534
3	61980020-6	SUBSECRETARÍA DE TURISMO	30.973	0	30.973
4	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	19.180	0	19.180
5	65034335-2	CORPORACION PARA LA COMPETITIVIDAD E INNOVACION DE LA REGION DE ATACAMA	126	0	126
Resto de Deudores/Acreedores			0	0	0
TOTAL			141.042	0	141.042

Indicar la cantidad total de deudores.

La cantidad total de acreedores es: **5 Acreedores.**

Nota 4. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

a) Deudores Presupuestarios

No Aplica

b) Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

No Aplica

Nota 5. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

a) Deudores Presupuestarios

No Aplica

b) Otras Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

No Aplica

Nota 6. Inversiones Financieras del Activo Corriente

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

No Aplica

Código	Denominación	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	Subtotales
TOTAL					

Nota 7. Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

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

No Aplica

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
1.- Asistencia Social			
2.- Hipotecarios			
3.- Pignoraticios			
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:

No Aplica

Tipo de Préstamo	2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
TOTAL			

**Nota 8. Deudores Varios del Activo Corriente
Año 2017**

a) Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	5.396.798
Deudores	77.306
Documentos por Cobrar	0
IVA-Crédito Fiscal	0
Pagos Provisionales Mensuales	0
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	0
TOTAL	5.474.104

b) Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta (1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	69500900-3	PROG. DE LAS NACIONES UNIDAD PARA EL DESARROLLO PNUD	74.776	0	74.776
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			74.776	0	74.776

Cuenta (1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	69500900-3	PROG. DE LAS NACIONES UNIDAD PARA EL DESARROLLO PNUD	622.228	0	622.228
2	65034891-5	AGENCIA REG. DE DESARROLLO PROD.DE LA ARAUCANIA	100.000	9.664	109.664
3	65122070-k	FUNDACION ALTIPLANO MONSEÑOR SALAS VALDES	0	1.999	1.999
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			722.228	11.663	733.891

121060201 PNDTS Desarrollo Turismo Sustentable en Areas Protegidas PNUD	622.228
121060202 Fundacion Altiplano	1.999
121060203 Corporacion regional de Desarrollo Productivo de la Araucania	109.664

Cuenta (1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Publicas)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICA	515.000	175.906	690.906
2	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	317.491	35.708	353.199
3	60515000-4	SUBSECRETARIA DE DESARROLLO REGIONAL Y ADMINISTRATIVO	0	200.000	200.000
4	82174900-k	SERVICIO DE COOPERACION TECNICA	0	77.897	77.897
5	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	60.481	0	60.481
6	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	24.560	0	24.560
7	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	0	19.180	19.180
8	60601000-1	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES	3.671	0	3.671
9	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	0	1.904	1.904
10	69160700-3	I. MUNICIPALIDAD DE TIRUA	0	1.284	1.284
Restos Deudores			0	630	630
TOTAL			921.203	512.508	1.433.711

121060302	Desarrollo Turístico Sustentable	556.870
121060304	Servicio Nacional de Turismo Direccion Regional del Maule	50
121060307	Direccion de Planeamiento del Ministerio de Obras Publicas	690.906
121060308	Municipalidad de Tirua	1.284
121060309	Sernatur-Direccion Regional de Magallanes y Antartica Chilena	1.904
121060311	Corporacion Para la Competitividad e Innovacion de la Region de Atacam	126
121060313	Servicio de Cooperacion Tecnica Direccion Regional de Coquimbo	77.897
121060319	Corporación Nacional Forestal Direccion Regional del Maule	19.180
121060321	SERNATUR- Direccion Regional Atacama	454
121060325	SERNATUR- Direccion Regional del Bio Bio	60.481
121060328	SERNATUR - Direccion Regional de Arica y Parinacota	24.560

Cuenta (1210605 Deudores por Transferencias Corrientes al Gobierno Central)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	1.346.286	0	1.346.286
2	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	228.233	0	228.233
3	60706000-2	CORFO	87.574	0	87.574
4	70020190-2	DIREC. GRAL. RELACIONES ECONOMICAS INTERNACIONALES	0	65.541	65.541
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			1.662.094	65.541	1.727.634

121060501	Programa de Turismo Familiar Servicio Nacional de Turismo	228.233
121060502	PNDTS Programa de Promoción Turística Internacional SERNATUR	1.346.286
121060507	PNDTS Comité Producción Limpia CORFO	87.574
121060510	Programa Promoción De Exportaciones - Direcon	65.541

Cuenta (1210606 Deudores por Transferencias de Capital al Gobierno Central)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	303.648	0	303.648
2	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	297.799	0	297.799
3	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	233.680	0	233.680
4	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	215.594	0	215.594
5	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	191.339	0	191.339
6	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	184.726	0	184.726
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			1.426.786	0	1.426.786

121060601 PNDTS Desarrollo Turismo Sustentable en Areas Protegidas CONAF	184.726
121060602 Mejoramiento de infraestructura Parque Nacional radial 7 tazas CONAF	191.339
121060603 mejoramiento de infraestructura Parque Nacional Pan de Azucar CONAF	233.680
121060604 Mejoramiento de infraestructura Parque Nacional Villarrica CONAF	303.648
121060605 Mejoramiento de Infraestructura Reserva Nacional Mocho Choshuenco-CONAF	215.594
121060606 Mejoramiento de Infraestructura Parque Nacional Bosque Fray Jorge-CONAF	297.799

La cantidad total de deudores es: **27 Deudores.**

Año 2016

a) Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	2016, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	5.121.551
Deudores	23.017
Documentos por Cobrar	0
IVA-Crédito Fiscal	0
Pagos Provisionales Mensuales	0
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	0
TOTAL	5.144.568

b) Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta (1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	69500900-3	PROG. DE LAS NACIONES UNIDAD PARA EL DESARROLLO PNUD	29.881	103.800	133.681
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			29.881	103.800	133.681

Cuenta (1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	65122070-k	FUNDACION ALTIPLANO MONSEÑOR SALAS VALDES	20.000	0	20.000
2	65034891-5	AGENCIA REG. DE DESARROLLO PROD.DE LA ARAUCANIA	30.000	0	30.000
3					
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			50.000	0	50.000

Cuenta (1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Publicas)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	1.136.113	99.566	1.235.679
2	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	150.000	36.796	386.796
3	60706000-2	CORFO	0	241.427	241.427
4	60515000-4	SUBSECRETARIA DE DESARROLLO REGIONAL Y ADMINISTRATIVO	200.000	0	200.000
5	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	183.000	0	183.000
6	82174900-K	SERVICIO DE COOPERACION TECNICA	40.000	60.000	100.000
7	82174900-K	SERVICIO DE COOPERACION TECNICA	0	74.334	74.334
8	61313000-4	CORPORACION NACIONAL FORESTAL	0	62.856	62.856
9	69160700-3	I. MUNICIPALIDAD DE TIRUA	0	60.000	60.000
10	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	40.000	0	40.000
Restos Deudores			146.644	72.155	218.799
TOTAL			1.895.757	707.134	2.802.891

Cuenta (1210605 Deudores por Transferencias Corrientes al Gobierno Central)

N°	Rut	Nombre	2016, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	1.377.801	0	1.377.801
2	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	241.334	6.668	248.002
3	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	244.763	0	244.763
4	60706000-2	CORFO	57.454	100.000	157.454
5	70020190-2	DIREC GRAL RELACIONES ECONOMICAS INTERNACIONALES	88.660	0	88.660
6	60703000-5	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	18.299	0	18.299
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			2.028.311	106.668	2.134.979

Cuenta (1210606 Deudores por Transferencias de Capital al Gobierno Central)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	NO APLICA				
Restos Deudores			0	0	0
TOTAL			0	0	0

Nota 9. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente.

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

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

Antecedentes del deterioro. Describir en cada caso la metodología aplicada.

--

Nota 10. Existencias

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias	
Existencias en tránsito	
Productos en Proceso	
Deterioro	
TOTAL	

Nota 11. Inversiones Financieras del Activo No Corriente.

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

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

Nota 12. Deudores Varios del Activo No Corriente.

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle:

No Aplica

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

b) Deudores de Incierta recuperación:

No Aplica

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

Estado de cobranza	2017, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza administrativa	
Cobranza Judicial	
Trámite de Castigo	
Otros	

Nota 13. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Código	Denominación	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 14. Bienes de Uso
Año 2017

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos				0
Edificaciones Institucionales				0
Infraestructura Pública				0
Bienes de Uso en Leasing				0
Bienes Concesionados				0
Bienes de Uso en Curso				0
Otros Bienes de Uso	10.502	9.186	-	1.316
TOTAL	10.502	9.186	-	1.316

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 1/1/2017							10.502	
Adiciones							0	
Retiros/bajas							0	
Ajustes							0	
Trasposos							0	
Saldo bruto 31/12/17							10.502	
Depreciación del ejercicio							-1.500	
Ajustes							-1.486	
Depreciaciones Acumuladas							-6.199	
Total Depreciación Acumulada							-9.185	
Deterioro del ejercicio							0	
Ajustes							0	
Deterioros Acumulados							0	
Total Deterioro Acumulado							0	
Saldo neto al 31/12/17							1.317	

NOTA: Ajuste realizado en enero 2017 por contabilización de depreciación realizada erróneamente, el cual aun no se ha notificado a CGR aun.

c) Bienes de Uso en Curso

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro
Bienes de Uso por Incorporar (145)	0	0	0
Costos de Proyectos y Programas (161)			
Estudios Básicos			
Proyectos			
Programas			
TOTAL	0	0	0

d) Otros Bienes de Uso

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	8.451	8.304	-	147
Máquinas y Equipos (14102,14104, 14112)	-	-	-	-
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108,14109)	-	-	-	-
Muebles y Enseres (14106)	2.051	882	-	1.169
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	-	-	-	-
Otros Bienes (14110,14113,14199,146)	-	-	-	-
TOTAL	10.502	9.186	-	1.316

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

- i. El valor en libros de los elementos de bienes de uso que, estando totalmente depreciados o deteriorados, se encuentran todavía en uso;
- ii. El valor en libros de los elementos de bienes de uso que, retirados de su uso
- iii. El valor libro de los bienes entregados en comodato.

Concepto	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato		0
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso		0
Bienes retirado de su uso activo		0
TOTAL		0

f) Deterioro de Bienes de Uso

No aplica, esta Institución no reflejó deterioro durante el ejercicio 2017.

Año 2016

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:

Año 2016 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos				0
Edificaciones Institucionales				0
Infraestructura Pública				0
Bienes de Uso en Leasing				0
Bienes Concesionados				0
Bienes de Uso en Curso				0
Otros Bienes de Uso	10.502	6.199	-	4.303
TOTAL	10.502	6.199	-	4.303

b) Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes curso en	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2016							10.082	
Adiciones							10.502	
Retiros/bajas							0	
Ajustes							10.082	
Trasposos							0	
Saldo bruto 31/12/16							10.502	
Depreciación del ejercicio							-6.199	
Ajustes							7.201	
Depreciaciones Acumuladas							-7.201	
Total Depreciación Acumulada							-6.199	
Deterioro del ejercicio							0	
Ajustes							-	
Deterioros Acumulados							0	
Total Deterioro Acumulado							0	
Saldo neto al 31/12/16							4.303	

NOTA: Ajustes de activo fijo por traspaso a NICSP (primera adopción), serán informados a CGR a la brevedad posible.

c) Bienes de Uso en Curso

Año 2016 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro
Bienes de Uso por Incorporar (145)	0	0	0
Costos de Proyectos y Programas (161)			
Estudios Básicos			
Proyectos			
Programas			
TOTAL	0	0	0

d) Otros Bienes de Uso

Año 2016 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	8.451	5.889	-	2.562
Máquinas y Equipos (14102,14104, 14112)	-	-	-	-
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108,14109)	-	-	-	-
Muebles y Enseres (14106)	2.051	310	-	1.741
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	-	-	-	-
Otros Bienes (14110,14113,14199,146)	-	-	-	-
TOTAL	10.502	6.199	-	4.303

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

- i. El valor en libros de los elementos de bienes de uso que, estando totalmente depreciados o deteriorados, se encuentran todavía en uso;
- ii. El valor en libros de los elementos de bienes de uso que, retirados de su
- iii. El valor libro de los bienes entregados en comodato.

Concepto	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato		0
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso		0
Bienes retirado de su uso activo		0
TOTAL		0

f) Deterioro de Bienes de Uso

No aplica, esta Institución no reflejó deterioro durante el ejercicio 2016.

Nota 15. Bienes Intangibles.

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

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
TOTAL					

b) Indicar la siguiente información:

No Aplica

i. En el caso de un activo intangible evaluado con vida útil indefinida, el valor en libros de dicho activo y las razones sobre las que se apoya la evaluación de una vida útil indefinida;

ii. Una descripción, el valor en libros y el periodo restante de amortización de cualquier activo intangible individual que sea significativo en los estados financieros de la entidad;

c) Deterioro de Bienes Intangibles

No Aplica

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

Nota 16. Propiedades de Inversión

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

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Código	Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
TOTAL					

b) Deterioro de Propiedades de Inversión.

No Aplica

Describir la metodología aplicada.

--

Nota 17. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

No Aplica

Detallar las empresas relacionadas, valorización y resultados según formato:

Empresa	RUT	Dividendos y retiros	Participación	Valor Patrimonial Proporcional	Participación en Resultados	
			%		Utilidad	Pérdida
TOTAL						

Nota 18. Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente).

a) Deuda Pública Interna

No Aplica

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 2017 Cuenta (23101 Títulos de Credito en el País a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23102 Empréstitos Internos a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23103 Créditos de Proveedores Nacionales a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23104 Acreedores por Leasing a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23108 Obligaciones con el Fisco por Administración de Créditos Externos a Corto Plazo) M\$ (miles)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23109 Acreedores por Leasing - Intereses) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23110 Intereses Diferidos por Leasing) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23111 Intereses Devengados y no Pagados por Créditos en Administración) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23112 Intereses Devengados y no Pagados por Deuda Interna) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23113 Títulos de Créditos en el País a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23114 Empréstitos Internos a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23115 Créditos de Proveedores Nacionales a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23116 Acreedores por Leasing a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23117 Obligaciones con el Fisco por Administración de Créditos Externo a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Indicar la cantidad total de acreedores

b) Deuda Pública Externa

No Aplica

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 2017 Cuenta (23201 Títulos de Créditos en el Exterior Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23202 Empréstitos de Organismos Internacionales a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23203 Empréstitos de Organismos Gubernamentales a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23204 Empréstitos con la Banca Privada Externa a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23205 Créditos de Proveedores Externos a Corto Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23208 Intereses Devengados y No Pagados por Deuda Externa) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23209 Títulos de Creditos en el Exterior a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23210 Empréstito de Organismos Internacionales a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23211 Empréstito de Organismos Gubernamentales a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23212 Empréstito con la Banca Privada Externa a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Año 2017 Cuenta (23213 Créditos de Proveedores Externos a Largo Plazo) M\$ (miles de pesos)

N°	Denominación	Acreedor	Tasa Anual	Moneda de Origen	Saldo por pagar año 2018	Saldo por pagar años siguientes	Subtotal
1							
2							
3							
4							
5							
Resto Acreedores							
TOTAL							

Indicar la cantidad total de acreedores

**Nota 19. Cuentas por Pagar con Contraprestación
Año 2017**

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

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	113.238	0	0	113.238
TOTAL		113.238	-	-	113.238

b) Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	1.922	0	0	1.922
TOTAL		1.922	-	-	1.922

Año 2016

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	2016, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
21522	C x P Bienes y Servicios de Consumo	105.090	0	0	105.090
TOTAL		105.090	-	-	105.090

b) Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

Código	Denominación	2016, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	2	0	0	2
TOTAL		2	-	-	2

Nota 20. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

a) Acreedores Presupuestarios

No Aplica

b) Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación

No Aplica

Nota 21. Otros Pasivos
Año 2017

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	0
Acreedores (22101)	0
IVA-Débito Fiscal (22103)	0
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	17
TOTAL	17

b) Ingresos Anticipados

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales (22502)	0
Acreedores por Impuesto al Valor Agregado (22503)	0
Acreedores por Pagos a cuenta de Futuras Utilidades 22504)	0
Arriendo de Inmuebles (22501)	0
TOTAL	0

c) Acreedores por Transferencias Reintegrables

NO APLICA

año 2016

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	2016, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)	0
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	0
Acreedores (22101)	0
IVA-Débito Fiscal (22103)	0
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	17
TOTAL	17

b) Ingresos Anticipados

Concepto	2016, en M\$ (miles de pesos)
Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales (22502)	0
Acreedores por Impuesto al Valor Agregado (22503)	0
Acreedores por Pagos a cuenta de Futuras Utilidades 22504)	0
Arriendo de Inmuebles (22501)	0
TOTAL	0

Nota 22. Provisiones

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Provisión por Impuesto a la Renta			
Provisiones por Juicios			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación			
Otras Provisiones			
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.

--

Nota 23. Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Provisiones por Desahucio			
Provisión por Incentivo al Retiro			
Provisión por Retiro Anticipado			
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados			
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

--

Nota 24. Pasivos por Leasing

Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Operación	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
TOTAL			

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

--

Nota 25. Pasivos por Concesiones

Indicar saldos vigentes según el siguiente formato:

No Aplica

Año 2017 M\$ (miles de pesos)

Operación	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Obligaciones por Pago Diferido (neto)			
Pasivos por Concesión de Derechos			
TOTAL			

Describir los principales contratos a que se refieren los pasivos señalados.

--

Nota 26: Activos y Pasivos Contingentes
Año 2017

a) Indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Activo Contingente	Monto 2017, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL	0

b) Indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Pasivo Contingente	Monto 2017, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL	0

Describir los criterios establecidos que cumple el activo o pasivo contingente para ser revelado y si estos son unitarios o agrupados para una misma naturaleza.

La Institución no cuenta con este tipo de Activos y Pasivos

En caso de ser una contingencia por juicios, detallar rol de la causa, tribunal etapa procesal, instancia y toda información que sea necesaria exponer.

Año 2016

a) Indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Activo Contingente	Monto 2016, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL	0

b) Indicar los montos estimados vigentes según el siguiente formato:

Pasivo Contingente	Monto 2016, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL	0

Describir los criterios establecidos que cumple el activo o pasivo contingente para ser revelado y si estos son unitarios o agrupados para una misma naturaleza.

La Institución no cuenta con este tipo de Activos y Pasivos

En caso de ser una contingencia por juicios, detallar rol de la causa, tribunal etapa procesal, instancia y toda información que sea necesaria exponer.

--

Nota 27. 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

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
08	Otros Ingresos Corrientes	106.957	244.525	-137.568
09	Aporte Fiscal	9.992.037	9.703.095	288.942
15	Saldo Inicial de Caja	131.593		131.593
TOTALES		10.230.587	9.947.620	282.967

b) Gasto

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	Gastos en Personal	1.112.688	1.112.233	455
22	Bienes y Servicios de Consumo	928.868	899.471	29.397
24	Transferencias Corrientes	4.974.069	4.970.060	4.009
25	Integros al Fisco	106.937	106.936	1
33	Transferencias de Capital	2.906.335	2.576.905	329.430
34	Servicio de la Deuda	103.170	103.170	-
35	Saldo Final de Caja	98.520		98.520
TOTALES		10.230.587	9.768.775	461.812

a) Ingreso

La diferencia por mayores ingresos con respecto al presupuesto es en el subtítulo 08 por ingresos de reintegros de fondos transferidos y no utilizados por convenios con otras Instituciones y por multas aplicadas a proveedores por no cumplimiento de contratos.

La diferencia de menor percepción de ingresos en el subtítulo 09, se debe a la reprogramación de caja para el mes de diciembre porque no se alcanzaría a realizar todas las transferencias.

b) Gasto

La diferencia producida en el subtítulo 22 de M\$ 29.397, corresponden a M\$21.000 por cuota de estudio "Turismo Receptivo y Emisivo 2018" suscrito con la empresa Pragma Consulting, que estaba programada para el año 2017, sin embargo, producto de las observaciones y correcciones pasa para el año 2018.

M\$1.347, corresponden a adjudicaciones por un monto menor al estimado de los estudios "Estimación del gasto directo temporada de Cruceros 2017-2018" y "Estudio de enfoque en segmentos especiales de viajeros internacionales".

M\$ 3.150 corresponde a un menor gasto en servicios básicos, por ahorro en el consumo, y M\$ 3.900 a compromisos cuyas facturas no alcanzaron a ingresar al 31 de diciembre, por lo que pasaron a ser parte del presupuesto del año 2018.

En el subtítulo 3301002, Se decidió no ejecutar por cuanto no se disponía de terreno inicial considerado en los diseños, lo cual fue informado por MOP. No fue posible reasignar los recursos.

En el subtítulo 3301003, por demora en suscripción del convenio por temas administrativos de la Agencia, se suscribió convenio por monto menor, el cual era factible de ejecutar, se avanzó en las obras contempladas en la primera etapa.

En el subtítulo 3302001, Conaf informó menor monto a ejecutar por adjudicaciones menores al monto estimado en los proyectos de inversión. Se avanzó en obras de los Parques Nacionales Pan de Azúcar, Bosque de Fray Jorge y Siete Tazas. En tanto las obras de los parques Villarica, Mocho Choshuenco y Torres del Paine, aún no han finalizado, por atrasos generados producto del clima.

Nota 28. 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:

SUBSECRETARIA DE TURISMO

Cuentas	Variaciones del periodo 2017 en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	242.954
Personal a Contrata	661.107
Personal a Honorarios	208.172
Otros Gastos en Personal	-
TOTAL	1.112.233

Nota 29. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Año 2017

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

En el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre 2017 además de la variación en el patrimonio por reconocimiento del Resultado del Ejercicio debemos informar ajuste por error de contabilización de la depreciación acumulada de los Bienes de Uso, el cual se realizó en enero 2017, según folio de contabilidad N°11, dicho ajuste será informado a CGR a la brevedad posible.

Año 2016

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

En el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre 2016 además de la variación en el patrimonio por reconocimiento del Resultado del Ejercicio debemos informar ajustes de primera adopción, los cuales se realizaron en diciembre 2016, según folios de contabilidad N°1837 y 1851, dicho ajuste será informado a CGR a la brevedad posible.

Nota 30. Información a revelar sobre partes relacionadas

Año 2017

En esta nota se deberá informar sobre transacciones, no efectuadas en condiciones de mercado, con entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos:

Entidad	RUT	Tipo de participación (directa o indirecta)	Porcentaje de participación

No Aplica. Esta Subsecretaría no cuenta con información a revelar sobre partes relacionadas

Año 2016

En esta nota se deberá informar sobre transacciones, no efectuadas en condiciones de mercado, con entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos:

Entidad	RUT	Tipo de participación (directa o indirecta)	Porcentaje de participación

No Aplica. Esta Subsecretaría no cuenta con información a revelar sobre partes relacionadas

Nota 31. Errores

Año 2017

En esta nota se deben incluir los errores tanto materiales como inmateriales informados a CGR durante el periodo 2017.

Cuenta	Monto (\$)	N° Oficio CGR aprueba ajuste
31102	1.486.462	
1490501	1.207.340	
14906	279.122	
TOTAL	2.972.924	

Nota: Los ajustes ingresados en tabla anterior aun no son informados a CGR, se regularizará a la brevedad posible.

Año 2016

En esta nota se deben incluir los errores tanto materiales como inmateriales informados a CGR durante el periodo 2016.

Cuenta	Monto (\$)	N° Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL	-	

Nota: No Aplica, no se realizaron ajustes por concepto de errores en el ejercicio 2016.

Nota 32. Ajuste de primera adopción
Año 2017

Indicar montos de cuentas que se ajustaron durante el periodo 2017.

Cuenta	Monto	N° Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL		

Nota: durante el ejercicio 2017 no se realizaron ajustes de primera adopción

Año 2016

Indicar montos de cuentas que se ajustaron durante el periodo 2016.

Cuenta	Monto (\$)	N° Oficio CGR aprueba ajuste
1490501	7.201.604	
31102	2.880.656	
1410501	10.082.296	
1410501	8.451.380	
14106	2.050.540	
1490501	5.889.135	
14906	310.337	
31102	4.302.448	
TOTAL	41.168.396	

Nota: Los ajustes ingresados en tabla anterior aun no son informados a CGR, se regularizará a la brevedad posible.

ANEXO 3

BALANCE GENERAL DE APERTURA 2017

Indicar los saldos de las cuentas de activo, pasivo y patrimonio vigentes al 01 de enero de 2017, en miles de pesos, agrupados según el formato del Balance General al 31 de diciembre de 2017, indicando los ajustes que se realizaron durante el año 2017, producto de la aplicación de la resolución 16, de 2015.

Rubro	Saldo Original 01/01/2017 (M\$)	Ajustes de primera adopción (M\$)	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo Ajustado al 01/01/2017 (M\$)	Saldo al 31/12/2017 (M\$)
31102 Resultados Acumulados	2.943.488	-	1.486	2.942.002	5.178.886
1490501 Dep. Ac. Vehículos Terrestres	5.889	-	1.207	4.682	8.304
14906 Dep. Ac. De Muebles y Enseres	310	-	279	31	882

BALANCE GENERAL DE APERTURA 2016

Indicar los saldos de las cuentas de activo, pasivo y patrimonio vigentes al 01 de enero de 2016, en miles de pesos, agrupados según el formato del Balance General al 31 de diciembre de 2016, indicando los ajustes que se realizaron durante el año 2016, producto de la aplicación de la resolución 16, de 2015.

Rubro	Saldo Original 01/01/2016 (M\$)	Ajustes de primera adopción (M\$)	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo Ajustado al 01/01/2016 (M\$)	Saldo al 31/12/2016 (M\$)
1490501 Dep. Ac. Vehículos Terrestres	7.202	7.202	-	-	5.889
31102 Resultados Acumulados	9.433	2.881	-	6.552	2.943.488
1410501 Vehículos Terrestres	10.082	10.082	-	-	8.451
1410501 Vehículos Terrestres	10.082	8.451	-	1.631	8.451
14106 Muebles y Enseres	-	2.051	-	2.051	2.051
1490501 Dep. Ac. Vehículos Terrestres	7.202	5.889	-	1.313	5.889
14906 Dep Ac. Muebles y Enseres	-	310	-	-310	310
31102 Resultados Acumulados	9.433	4.302	-	5.131	2.943.488