MINISTERIO DE HACIENDA

ESTADOS FINANCIEROS

al 31 de Diciembre de 2014

Abril 2015

MINISTERIO DE HACIENDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

al 31 de Diciembre de 2014

(Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros)

Abril 2015

Nota 1 - Naturaleza de la operación

Misión

La Subsecretaría de Hacienda, existe con la misión de gestionar eficientemente los recursos públicos a través de un estado moderno al servicio de la ciudadanía; generando condiciones de estabilidad, transparencia y competitividad en una economía integrada internacionalmente que promuevan un crecimiento sustentable e inclusivo.

Objetivos Estratégicos

- Gestionar la política fiscal de manera eficiente, para materializar los objetivos del Programa de Gobierno.
- Garantizar el crecimiento sustentable y equitativo del país, mediante el diseño y apoyo de iniciativas económicas y sociales, en beneficio de los ciudadanos.
- Participar activamente del proceso de modernización del estado, a través de una eficiente coordinación de los servicios relacionados para entregar servicios de calidad a la ciudadanía.
- Estimular la integración económica en el ámbito internacional, mediante la participación en iniciativas que promuevan el desarrollo y crecimiento global.
- Proporcionar una tramitación oportuna y coordinada de los requerimientos, a través de la utilización de tecnologías de información, tanto de la Subsecretaría como de los servicios, para brindar un buen servicio a la ciudadanía.

Ley orgánica o decreto que la rige

- DFL N° 7.912, del 30 de noviembre de 1927, Decreto de organiza las Secretarías del Estado.

- Decreto N°4.727, del 25 de Junio de 1957, Decreto que aprueba Reglamento Orgánico de la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda.

- Ley N° 20.322, Ley que Fortalece y Perfecciona la Jurisdicción Tributaria y Aduanera.

Los Ministerios son los órganos de la Administración del Estado de colaboración inmediata que tiene el Presidente de la República en las materias de sus respectivas competencias. De esta manera, el Ministerio de Hacienda forma parte del Poder Ejecutivo, con atribuciones esencialmente de carácter financiera, presupuestaria y económica. En razón de sus funciones y dado que no existe una independencia absoluta de los Poderes del Estado en Chile, particularmente en materias

presupuestarias y financieras, participa técnicamente de actividades de esta índole con los restantes Poderes del Estado: Legislativo y Judicial.

Nota 2 - Resumen de Normas Contables Aplicadas

a) Período Contable

Los presentes Estados Financieros Consolidados del Ministerio de Hacienda comprenden la información emanada de la actividad de los cuatro programas presupuestarios, que al 31.12.2014 mantuvo vigente el Capítulo 01, de la Partida 08:

Partida	Capítulo	Prog.	Detalle
08			MINISTERIO DE HACIENDA
	01		Secretaría y Administración General
		01	Secretaría y Administración General
		06	Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros
		07	Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)

Los Estados Financieros analizados en esta oportunidad son los siguientes:

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2013 y 2014
- Estado de Resultado por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013 y 2014
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre 2014
- Estado de Situación Presupuestaria al 31 de Diciembre 2014
- Estado de Cambio en el Patrimonio Neto al 31 de Diciembre 2014

b) Bases de Preparación

Los presentes estados financieros están preparados en conformidad con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refiere los Oficio Circular Nº60.820 de 2005 y 54.900 de 2006 respectivamente y presentados de acuerdo con el diseño establecido en el Oficio Nº54.977 de 2010, el Oficio N°63.652 del 2011 y Oficio 90823 de noviembre de 2014, sobre su aplicación, todos emitidos por la Contraloría General de la República.

c) Criterio Empleado en la actualización de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la institución correspondientes al ejercicio 2014, se encuentran actualizados extracontablemente, con el porcentaje de actualización del 5,7%, indicado por Contraloría en su Oficio Ordinario N°93.821, del 03.12.2014.-

d) Naturaleza de los anticipos de fondos y su valorización

Los saldos presentados por las cuentas de anticipos de fondos, corresponden principalmente a, deudores por remuneraciones, por fondo fijo, deudas de comuneros por energía eléctrica y otros, que se componen como sigue:

Detalle año 2014	2014
	Monto (M$)
Anticipo a proveedores	26.242
Deudores funcionarios por remuneraciones	134
Otros Anticipos	6.858
Anticipos Previsionales	7.017
TOTAL	**40.251**

e) Naturaleza de las cuentas por cobrar y su valorización

Al cierre del ejercicio 2014, la Secretaria y Administración General del Ministerio de Hacienda no presenta cuentas por cobrar.

f) Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de valorización

La Secretaria y Administración General del Ministerio de Hacienda no cuenta con autorización para realizar operaciones financieras.

g) Naturaleza de los préstamos y su valorización

Durante el período analizado, la Secretaria y Administración General del Ministerio de Hacienda no otorgó préstamos de ninguna naturaleza. Las obligaciones son tratadas en la nota 8 Deuda no corriente.

h) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso

Los bienes del Activo Fijo, se presentan valorizados al costo de adquisición y corregidos monetariamente en un 5,7%, según instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, mediante Oficio Circular N°93.821 de 2014.

i) Método de cálculo de depreciación de los bienes de uso

La depreciación de los bienes del activo fijo se han calculado de acuerdo con el método de depreciación lineal, considerando los valores actualizados de los respectivos bienes y los años de vida útil asignados por la Contraloría General de la Republica, según Oficio Nº60.820 de 2005.

Bienes de Uso	Vida útil
Edificaciones	80
Maquinarias	3
Vehículos	7
Muebles y enseres	7
Herramientas	3
Equipos Computacionales	6

j) Criterios de reconocimiento y valorización de bienes intangibles

Los activos intangibles, se presentan valorizados al costo de adquisición y corregidos monetariamente en un 5,7%, según instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, mediante Oficio Circular N°93.821 de 2014.

k) Método de cálculo de amortización de los bienes intangibles

La amortización de los bienes intangibles se han calculado de acuerdo con el método lineal, considerando los valores actualizados de los respectivos bienes y los años de vida útil asignados por la Contraloría General de la Republica, según Oficio Nº60.820 de 2005.

Bienes Intangibles	Vida útil
Intangibles	5

l) Criterios de reconocimiento y valorización de existencias

Al cierre del ejercicio 2014, la Secretaria y Administración General del Ministerio de Hacienda no posee existencias.

m) Otros bienes

Al cierre del ejercicio 2014, el Ministerio de Hacienda no cuenta con otros bienes.

n) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas y su valorización

El saldo presentado al 31.12.2014, corresponde a rendiciones de cuentas que forman parte de uno de los proyectos asociados al Programa 04 – Programa de Coordinación de Proyectos de Gestión, por un total de M$32.478.-.

o) Descripción de los costos de proyectos y programas y su valorización

Durante el ejercicio 2014 se ejecutan MM$10.000 contabilizados de acuerdo a la normativa vigente, correspondientes a consultorías realizadas por Ingenieros Civiles Ingenet Ltda , que presta servicios de inspección técnica de obras (ITO), en el contexto del Proyecto de Conservación de los pisos 13 y 14 del Edificio de Teatinos N°120, que consiste en "normalizar" de acuerdo a los lineamientos entregados por el MOP, las estructuras de las terrazas de los edificios que forman parte del casco cívico de Santiago.

p) Naturaleza de los depósitos de terceros y su valorización

En lo que respecta al Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros - ATTA, el saldo de esta cuenta, por M$256.416.-, corresponden a fondos recibidos correspondientes a honorarios peritos y/o costas personales de causas tributarias y/o aduaneras y que por su naturaleza no deben ser incorporados al presupuesto y que no afectan su ejecución, también existe fondos recibidos por depósito bancario abonado erróneamente por el Banco del Estado de Chile en cuenta corriente ATTA, el depósito corresponde a cheque N° 2679594 emitido por ATTA a nombre de la Subsecretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda por pago de gastos comunes del edificio institucional de Teatinos 120, según circular 08.2014, finalmente existe una devolución percibida en exceso por concepto de subsidio postnatal parental, y que a la fecha de cierre la solicitud no ha sido formalizada por parte de Comisión de Medicina Preventiva e Invalidez Compin de Talca.

Detalle año 2014	Monto (M$)
Depósitos de terceros	256.416
Garantías Recibidas	745
Depósitos previsionales	395
TOTAL	**257.556**

q) Naturaleza de las cuentas por pagar y su valorización

El saldo contenido en cuentas por pagar, corresponde a la cuenta 216.01 "Documentos caducados", cuyo beneficiario falleció, por lo que se encuentra a la espera de la realización de la "posesión efectiva" para ser reemitido a nombre de quién corresponda.
En el caso de los cheques caducados, correspondientes al Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros, el saldo corresponde a cheques que aún no han sido cobrados y/o retirados, en proceso de reemisión si corresponde.

r) Descripción de la deuda pública y su valorización

Los saldos expresados en las líneas de endeudamiento, corresponden a dos créditos con Organismos Internacionales, uno con el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF) y el otro con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). El primero, se encuentra únicamente en proceso de pago, ya que fue ejecutado, en tanto que el segundo, está en ejecución y proceso de recepción de desembolsos. Los métodos para su valorización se ajustan a la normativa vigente.

Nota 3 - Actualización de los Estados Financieros

Los activos, pasivos y patrimonio que forman parte de los presentes Estados Financieros, han sido actualizados conforme con la normativa vigente, aplicando el 5,7%, instruido por Contraloría General de la República al cierre del ejercicio 2014.

El efecto neto de la actualización por concepto de corrección monetaria es el siguiente:

Cuentas	Año 2014	Año 2013
Bienes de Uso	9.515.604	9.406.441
Bienes Intangibles	2.388.358	1.898.587
Menos		
Depreciación Acumulada	-2.700.410	-2.199.721
Amortización Acumulada	-989.394	-679.065
TOTAL	**8.214.158**	**8.426.242**

Nota 4 - Anticipo de Fondos y Depósitos de Terceros

Anticipo de fondos:

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
1.1.4.01	Anticipo a proveedores	26.242	0	0	26.242
1.1.4.03.02	Fondo Fijo Unidades Subsecretaría	0	0	0	0
1.1.4.03.03	Anticipo a rendir cuenta funcionarios	0	0	133	133
1.1.4.03.04	Deudores funcionarios por remuneraciones	0	0	0	0
1.1.4.03.06	Otros Anticipos	6.858	0		6.858
1.1.4.06	Anticipos Previsionales	2.916	2.939	1.163	7.018
TOTAL		36.016	2.939	1.296	40.251

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
1.1.4.01	Anticipo a proveedores	667			667
1.1.4.03.02	Fondo Fijo Unidades Subsecretaría				0
1.1.4.03.03	Anticipo a rendir cuenta funcionarios				0
1.1.4.03.04	Deudores funcionarios por remuneraciones			142	142
1.1.4.03.06	Otros Anticipos	21.519	68		21.587
1.1.4.06	Anticipos Previsionales	688	2.582		3.270
TOTAL		22.875	2.650	142	25.666

Depósitos de Terceros:

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
2.1.4.01	Anticipo de Clientes	42.405	213.621	390	256.416
2.1.4.04	Garantías Recibidas	43	185	0	228
2.1.4.06	Depósitos previsionales	0	395	0	395
2.1.4.08	Otros Depósitos de Terceros	508	0	0	508
TOTAL		42.956	214.201	390	257.547

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Mas de 1 año	Subtotales
2.1.4.01	Anticipo de Clientes	1.184	42		1.226
2.1.4.04	Garantías Recibidas		136		136
TOTAL		1.184	179	0	1.362

Nota 5 – Cuentas por cobrar

El saldo de esta cuenta corresponde a derechos por cobrar originados por el pago de remuneraciones a funcionario que posteriormente presenta renuncia antes de completar el mes de trabajo, registrados erróneamente en esta cuenta dentro del Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros, a la fecha de presentación de estos estados, el registro se encuentra regularizado. Se mantienen las gestiones de cobro.

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
1.1.4.98	Deudores por gastos pagados en exceso			151	151
TOTAL		0	0	151	160

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
1.1.4.98	Deudores por gastos pagados en exceso	160			160
TOTAL		160	0	0	160

Nota 6 - Deudores y Acreedores Presupuestarios

Acreedores Presupuestarios:

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Mas de 1 año	Subtotales
21521	Isabel Cepeda Moyano	2.064	0	0	2.064
21521	Tesorería General de la República	80	0	0	80
21521	AFBR Caja Los Andes	24	0	0	24
21521	Previred S.A.	356	0	0	356
21.521	Pablo Basulto	63	0	0	63
21.521	Tito Donoso Vera	38	0	0	38
21.521	Victoria Bartsch	64	0	0	64
21.521	Raúl Gonzalez Muñoz	40	0	0	40
21.521	Javier Ulloa Sánchez	21	0	0	21
21.521	Jaime Morales Gómez	88	0	0	88
21.521	Valeska Alacid Chamblas	19	0	0	19
21.522	Tito Donoso Vera	10	0	0	10
21.522	Everis Chile S.A	38.414	0	0	38.414
21.522	Everis Chile S.A	885	0	0	885
21.529	Exe Comunicaciones	10.317	0	0	10.317
TOTAL		52.483	0	0	52.483

En el año 2013 está Subsecretaría no contaba con acreedores presupuestarios al cierre de año.

La composición del saldo de los deudores presupuestarios es la siguiente:

Deudores Presupuestarios:

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 Días	De 91 días a 1 año	Mas de 1 año	Subtotales
11508	Gabriela Vega	0	91	0	91
11508	Gladys Squella	223	0	0	223
11508 -11512	Fonasa	10.813	10338	10211	31.362
11508	Asociación Chilena de Seguridad	150	146	0	296
11508 -11512	Isapre Colmena Golden Cross	528	0	1704	2.232
11508 -11512	Isapre Consalud	889	300	5391	6.580
11508 -11512	Isapre Cruz Blanca	1.532	3363	3356	8.251
11508	Isapre Vida Tres	124	0	0	124
11508 -11512	Isapre Banmedica	2.434	2.459	1282	6.175
11508 -11512	Asociación Chilena de Seguridad	0	0	398	398
11508 -11512	Isapre Mas Vida	10.825	31	457	11.313
TOTAL		27.518	16.728	22.799	67.045

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 Días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
11508	Fonasa	9.888	16.562	7.673	34.123
11508	Isapre Colmena Golden Cross	1.336	1	898	2.236
11508	Isapre Consalud	738	4.226	0	4.964
11508	Isapre Cruz Blanca	2.538	2.597	1.169	6.304
11508	Isapre Vida Tres	34	0	443	477
11508	Isapre Banmedica	4.140	763	10	4.913
11508	Asociación Chilena de Seguridad	390	79	126	595
11508	Isapre Mas Vida	3.895	36	0	3.931
11508	Mario Guzmán Cortes			1.454	1.454
TOTAL		22.959	24.264	11.773	58.996

Nota 7 - Inversiones Financieras

Como fue indicado en las líneas precedentes, esta Secretaría y Administración General de Ministerio de Hacienda no cuenta con autorización, para realizar operaciones financieras.

Nota 8 - Préstamos

Durante el período analizado, esta Secretaría y Administración General de Ministerio de Hacienda no generó préstamos de ninguna naturaleza.

Nota 9 - Bienes de Uso

La variación neta de las cuentas de Bienes de Uso es la siguiente:

Concepto	2014 en M$ (miles de pesos)		
Bienes de Uso Depreciables	Bienes de Uso Depreciables	Depreciación Acumulada	Bienes de Uso Depreciables Neto
Edificaciones	8.129.138	1.591.222	6.537.916
Máquinas y Equipos de Oficina	228.257	277.726	-49.469
Vehículos	102.365	62.933	39.432
Muebles y Enseres	267.042	280.744	-13.702
Herramientas	157.364	118.641	38.723
Equipos Computacionales y Periféricos	627.212	367.735	259.477
Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4.226	1.409	2.817
TOTAL	**9.515.604**	**2.700.410**	**6.815.194**

Concepto	Saldo M$ (miles de pesos)	
Bienes de Uso No Depreciables	31/12/2014	31/12/2013
Obras de Arte	207.500	0
TOTAL	**207.500**	**0**

Concepto	2013 en M$ (miles de pesos)		
Bienes de Uso Depreciables	Bienes de Uso Depreciables	Depreciación Acumulada	Bienes de Uso Depreciables Neto
Edificaciones	8.129.139	1.473.003	6.656.135
Máquinas y Equipos de Oficina	207.129	141.346	65.782
Vehículos	87.505	58.092	29.413
Muebles y Enseres	253.821	139.554	114.267
Herramientas	156.951	90.935	66.016
Equipos Computacionales y Periféricos	567.671	296.087	271.585
Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	4.226	704	3.522
TOTAL	9.406.441	2.199.721	7.206.720

Nota 10 - Bienes Intangibles

La variación neta de las cuentas de Bienes Intangibles es la siguiente:

Concepto	2014 en M$ (miles de pesos)		
Bienes Intangibles	Bienes Intangibles	Depreciación Acumulada	Bienes Intangibles Neto
Programas Computacionales	1.098.338	575.514	522.824
Sistemas de Información	1.290.020	413.880	876.140
TOTAL	2.388.358	989.394	1.398.964

Concepto	2013 en M$ (miles de pesos)		
Bienes Intangibles	Bienes Intangibles	Depreciación Acumulada	Bienes Intangibles Neto
Programas Computacionales	1.047.399	397.069	650.330
Sistemas de Información	851.186	281.997	569.189
TOTAL	1.898.586	679.066	1.219.519

Nota 11 - Existencias

Durante el período comprendido a la presentación de los presentes Estados Financieros, esta Secretaría y Administración General de Ministerio de Hacienda no posee existencias que informar.

Nota 12 – Otros Bienes

Esta Subsecretaría no presenta saldo, en la cuenta otros bienes, al 31.12.2014.

Nota 13 - Costo de Proyectos y Programas

Durante el ejercicio 2014, este Secretaría y Administración General de Ministerio de Hacienda desarrolló solamente la consultoría, correspondiente a la contratación de Ingenieros Civiles Ingenet Ltda, inspector técnico de obras (ITO) del proyecto de "Conservación de los pisos 13 y 14", según el siguiente detalle:

Concepto	Saldos en M$ (miles de pesos)	
	31/12/2014	31/12/2013
Consultoría	10.000	0
TOTAL	10.000	0

Nota 14 - Deudores por Rendiciones de Cuentas

La composición del saldo y su antigüedad promedio es el siguiente:

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Mas de 1 año	Subtotales
1.2.1.06.03	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	32.478	32.478
TOTAL		0	0	32.478	32.478

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
1.1.1.06.01.04	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	48.807	0	0	48.807
1.1.1.06.03	Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas	0	0	34.329	34.329
1.1.1.06.05	Deudores por Transferencias Corrientes al Gobierno Central	94.595	0	0	94.595
TOTAL		143.402	0	34.329	177.731

Nota 15 – Detrimentos

Durante el ejercicio 2014, este Ministerio no genero detrimentos patrimoniales

Nota 16 – Deuda No Corriente

La composición del saldo es el siguiente:

Denominación	Tasa	Monedad de Origen	2014, en M$ (miles de pesos)		
			Por pagar año 2014	Por pagar años Siguientes	Subtotal
Préstamo BIRF 7141 O CH	5%	USD	1.327.478	2.199.881	3.527.359
Préstamo BID 2539/OC- CH	Libor	USD	0	3.600.312	3.600.312
TOTAL			1.327.478	5.800.193	7.127.671

Denominación	Tasa	Monedad de Origen	2013, en M$ (miles de pesos)		
			Por pagar año 2013	Por pagar años Siguientes	Subtotal
Préstamo BIRF 7141 O CH	5%	USD	1.286.047	3.215.115	4.501.162
Préstamo BID 2539/OC- CH	Libor	USD	0	2.752.116	2.752.116
TOTAL			1.286.047	5.967.231	7.253.278

Nota 17 – Otras deudas

La composición del saldo de la cuenta otras deudas es el siguiente:

Código	Denominación	2014, en M$ (miles de pesos)		
		Por pagar año 2015	Por pagar años Siguientes	Subtotal
2.1.6.01	Documentos Caducados	2.123	0	2.123
TOTAL		2.123	0	2.123

Código	Denominación	2013, en M$ (miles de pesos)		
		Por pagar año 2014	Por pagar años Siguientes	Subtotal
2.1.6.01	Documentos Caducados	971	0	971
TOTAL		971	0	971

Nota 18 – Estado de Situación presupuestaria

Programa 01 – Secretaría y Administración General

Presupuesto de Ingresos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Percibir $
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	23.392	23.391	23.391	0
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	32.754	78.987	232.310	202.463	29.847
9	APORTE FISCAL	10.558.459	9.992.878	9.957.546	9.957.546	0
12	RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	49.669	49.669	26.872	22.797
SUBTOTALES		10.591.213	10.144.926	10.262.916	10.210.272	52.644
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10	81.365	0	0	0
TOTALES		10.591.223	10.226.291	10.262.916	10.210.272	52.644

Las variaciones más relevantes presentadas por el Programa 01, entre el presupuesto vigente al cierre 2014 y su ejecución final, se encuentran en el Subtítulo 08 – Otros Ingresos Corrientes que corresponde a licencias médicas devengadas y no percibidas al cierre del año 2014 y Subtítulo 12 Recuperación de Prestamos, en el que al igual que el caso anterior la variación se produce por la recuperación de licencias médicas de años anteriores, que no fueron recuperadas en su totalidad durante el año 2014.

Presupuesto de Gastos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Pagar $
21	GASTOS EN PERSONAL	5.317.281	5.898.623	5.880.281	5.880.281	0
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.990.979	2.327.780	2.327.748	2.327.748	0
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	27.076	27.075	27.075	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	832.695	445.098	445.097	445.097	0
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	164.689	161.378	161.106	161.106	0
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	973.579	10.880	10.000	10.000	
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	1.312.000	1.355.456	1.355.445	1.355.445	0
	SUBTOTALES	**10.591.223**	**10.226.291**	**10.206.752**	**10.206.752**	**0**
35	SALDO FINAL DE CAJA		0	0	0	
TOTALES	**TOTALES**	**10.591.223**	**10.226.291**	**10.206.752**	**10.206.752**	**0**

La ejecución total del presupuesto de gastos, correspondiente al año 2014, alcanzó un 99,8%, las principales desviaciones se presentan en los Subtítulo 21 Gastos en Personal, Subtítulo 29 Adquisición de Activos no financieros y Subtítulos 31 Iniciativas de Inversión.

El presupuesto correspondiente a gastos en personal, se ejecutó en un 99,7%, dando cumplimiento al total de las obligaciones del Servicio. Durante el período, experimentó incrementos relacionados con la modificación de glosa para comisiones de servicio en el país, en el marco de la discusión de la reforma tributaria, lo que trajo un aumento en los viajes al Congreso en la Ciudad de Valparaíso.

Los recursos destinados a la suscripción de Convenios con Personas Naturales, no fueron ejecutados en un 100%, producto de la no contratación de asesorías solicitadas cuyos contratos no fueron tramitados de acuerdo a la programación

En el Subtítulo 22, se ejecutó el 100% de los recursos, el Servicio cumplió a cabalidad con el total de los compromisos adquiridos susceptibles de ser liquidados durante el ejercicio presupuestario. Durante el período fue necesario realizar ciertas modificaciones, creciendo éste alrededor de un 17%, respecto del presupuesto establecido en la ley inicial, básicamente debido al surgimiento de necesidades no contempladas en el proyecto de presupuesto, que requirieron financiamiento adicional.

El Subtítulo 24, alcanzó un 100% de ejecución, de acuerdo a la programado, donde se transfirió recursos, al sector privado correspondiente al Consejo Superior de la Hípica,

al Gobierno Central, transferencia a Otros Organismos públicos donde se incluye la Misión de Chile en el OCDE, que se encuentra en Paris, con lo que permite financiar parte de sus gastos operacionales y finalmente a Organismos Internacionales para conceptos de membresías, por la participación en el Grupo de Acción Financiera de Sudamérica (GAFISUD).

La mayoría de los Ítems que conforman este Subtítulo fueron ejecutados casi en su totalidad, a excepción del Ítem 29.04 – Muebles y Otros, que fue ejecutado en un 99,8% cuya subejecución corresponde a la variación experimentad por el tipo de cambio, utilizado en la planificación de las compras, considerando que fue necesario aplazar la adquisición de equipamiento dado el alza que experimentó el dólar durante el período.

El porcentaje más significativo de desviación en la ejecución se presenta en el Subtítulo 31 Iniciativas de Inversión en el que se ejecutó un 91.9%, debido a que no fue necesario continuar con los servicios de la empresa contratada, para la inspección técnica de obra, puesto que no se adjudicó por tener dos procesos desiertos, lo que significó una rebaja de $880.000, de acuerdo al monto que se tenía presupuestado, lo que se repercutió directamente en el presupuesto asignado para este proyecto.

La ejecución total del Subtítulo 34, llegó a 100%, con estos recursos se financia el pago del crédito que el Servicio mantiene con el Banco Mundial, para llevar a cabo el desarrollo del Primer proyecto de modernización del gasto público (SIGFE I).

Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros

Presupuesto de Ingresos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Percibir $
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	10.310	68.821	98.464	84.063	14.401
9	APORTE FISCAL	7.954.177	7.015.718	6.999.420	6.999.420	0
12	RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	5.123	8.180	6.147	6.147	0
	SUBTOTALES	**7.969.610**	**7.092.719**	**7.104.031**	**7.089.630**	**14.401**
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10	30.651	0	0	0
TOTALES	**TOTALES**	**7.969.620**	**7.123.370**	**7.104.031**	**7.089.630**	**14.401**

La variación presentada por el Subtítulo 08, corresponde al incremento de subsidios por licencias médicas que se generaron durante el año 2014.

Presupuesto de Gastos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Pagar $
21	GASTOS EN PERSONAL	1.444.213	1.435.855	1.435.662	1.433.138	2.524
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	195.754	135.754	133.082	133.082	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.327.068	5.546.119	5.544.710	5.544.710	0
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.575	2.575	2.225	2.225	0
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	10	10	0	0	0
	SUBTOTALES	**7.969.620**	**7.120.313**	**7.115.679**	**7.113.155**	**2.524**
35	SALDO FINAL DE CAJA	0	3057	0	0	
TOTALES	**TOTALES**	**7.969.620**	**7.123.370**	**7.115.679**	**7.113.155**	**2.524**

La ejecución del año 2014 para las Transferencias Corrientes alcanzó una ejecución del 99.9 %, siendo su presupuesto vigente M$ 5.546.119 miles y lo ejecutado M$5.544.710.-

La ejecución presupuestaria de Transferencias Corrientes está conformada de gastos en operación de 18 Tribunales ubicados a lo largo del territorio nacional.

Los conceptos de gasto de operación más relevantes fueron remuneraciones, arriendos, servicios básicos, servicios generales y adquisición de activos no financieros.

La ejecución de gastos en personal de la Unidad Administradora alcanzo los M$ 1.435.662 que corresponde al 99,9 % del presupuesto anual vigente, esto, de acuerdo a la programación.

La ejecución de gastos en Bienes y Servicios de consumo utilizado para la operación de la Unidad Administradora, alcanzó la cifra de M$ 133.082 correspondiente al 98,0% del presupuesto vigente para el año 2014.

La ejecución de gastos en Activos no financieros utilizados para la operación de la Unidad Administradora, alcanzó la cifra de M$ 2.225. Correspondiente al 86,4% del presupuesto vigente para el año 2014, produciendo una desviación de 13,6% equivalente a M$350, producto de menor valor obtenido en adquisición de equipos computacionales.

Programa 07 – Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)

Presupuesto de Ingresos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Percibir $
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	80	170	170	0
9	APORTE FISCAL	1.474.564	773.646	781.516	781.516	0
14	ENDEUDAMIENTO	490.898	621.349	574.135	574.135	0
	SUBTOTALES	**1.965.462**	**1.395.075**	**1.355.821**	**1.355.821**	**0**
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10	525.917	0	0	0
TOTALES	**TOTALES**	**1.965.472**	**1.920.992**	**1.355.821**	**1.355.821**	**0**

Subtítulo 8: corresponde a reintegro por licencias médicas del equipo SICEX, y que fueron registradas en el segundo semestre del año.

Subtítulo 9: el aporte fiscal se fusiona con parte del saldo inicial de caja, de manera de poder responder con las responsabilidades del año 2014.

Subtítulo 14: su incremento durante el año obedece a un desfase en los pagos que debieron finalizar diciembre 2013, y que, tienen la particularidad de contar con una cobertura de financiamiento externo (BID).

Presupuesto de Gastos:

Subtitulo	Denominación	Presupuesto M$	Presupuesto Actualizado M$	Devengado M$	Efectivo M$	Por Pagar $
21	GASTOS EN PERSONAL	615.565	520.785	516.967	516.626	341
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	939.816	912.316	911.917	872.613	39.301
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	382.205	460.005	445.065	434.748	10.317
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	27.886	27.886	35.810	35.810	0
	SUBTOTALES	**1.965.472**	**1.920.992**	**1.909.759**	**1.859.797**	**49.959**
35	SALDO FINAL DE CAJA			0	0	
TOTALES	**TOTALES**	**1.965.472**	**1.920.992**	**1.909.759**	**1.859.797**	**49.959**

Subtítulo 21: la sub ejecución de M$3.818, corresponde principalmente, a la contratación experta de un profesional, por un monto menor al proyectado inicialmente.

Subtítulo 22: la sub ejecución de M$401, corresponde a que, el monto proyectado para los reembolsos de pasajes y gastos menores del Programa fue mayor a lo realmente ejecutado.

Subtítulo 29: la sub ejecución de M$ 14.940, corresponde principalmente a que fuera diferida una proporción del pago correspondiente al termino del módulo de exportaciones. Dicho monto asciende a M$ 14.265, el cual se prevé desembolsar a fines del año 2015.

Nota 19 – Estado de Resultado - Gastos en Personal

La composición del saldo de la cuenta gastos en personal que se incluye en el estado de resultado es la siguiente:

Cuentas	Saldos al 31-12-2014, en M$ (miles de pesos)	Saldos al 31-12-2013, en M$ (miles de pesos)
Personal de Planta	1.060.165	1.097.342
Personal a Contrata	2.248.927	2.197.548
Otras Remuneraciones	2.571.189	2.102.520
TOTAL	**5.880.281**	**5.397.410**

Nota 20 - Estados de Cambios en el Patrimonio Neto

Durante el año 2014, no se produjeron diferencias significativas entre el patrimonio inicial con el final y la variación corresponde a la aplicación del factor de actualización del 5.7% correspondiente al año 2014.

Secretaria y Administracion General de Hacienda

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2014

Miles de Pesos de 2014

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	AÑO 31/12/2014			AÑO 31/12/2013		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			440,675			735,625
RECURSOS DISPONIBLES		373,479			676,468	
Disponibilidades en Moneda Nacional	333,228			650,803		
Disponibilidades en Monedas Extranjeras						
Anticipo de Fondos	40,251			25,666		
BIENES FINANCIEROS		67,196			59,157	
Cuentas por Cobrar	151			160		
Deudores Presupuestarios	67,045			58,997		
Gastos Anticipados						
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO		0			0	
Existencias	0					
Existencias en Tránsito						
Productos en Proceso						
ACTIVO NO CORRIENTE			8,464,136			8,603,972
BIENES FINANCIEROS		0			0	
Inversiones Financieras						
Préstamos				0		
BIENES DE USO		7,022,694			7,206,720	
Bienes de Uso Depreciables	9,515,604			9,406,441		
Bienes No Depreciables	207,500					
Bienes Sujetos a Agotamiento						
Bienes en Leasing						
Bienes de Uso por Incorporar	0			0		
Depreciación Acumulada	-2,700,410			-2,199,721		
OTROS ACTIVOS		1,441,442			1,397,251	
Bienes Intangibles	2,388,358			1,898,586		
Amortización Acumulada de Intangibles	-989,394			-679,066		
Costos de Proyectos y Programas	10,000					
Deudores de Incierta Recuperación						
Deudores por Rendiciones de Cuentas	32,478			177,731		
Detrimentos						
Otros Bienes	0			0		
TOTAL ACTIVOS			8,904,811			9,339,597

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	AÑO 31/12/2014			AÑO 31/12/2013		
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			312,153			2,333
DEUDA CORRIENTE		310,029			1,362	
Depósitos de Terceros	257,547			1,362		
Acreedores Presupuestarios	52,483			0		
OTRAS DEUDAS		2,123			971	
Cuentas por Pagar	2,123			971		
Provisiones						
Ingresos Anticipados						
Otros Pasivos				0		
PASIVO NO CORRIENTE			7,127,672			7,253,278
DEUDA PUBLICA		7,127,672			7,253,278	
Deuda Pública Interna						
Deuda Pública Externa	7,127,672			7,253,278		
TOTAL PASIVOS			7,439,824			7,255,611
PATRIMONIO NETO			1,464,987			2,083,986
PATRIMONIO DEL ESTADO		1,464,987			2,083,986	
Patrimonio Institucional	6,158,136			5,938,808		
Resultados Acumulados	-3,606,718			-3,721,683		
Resultado del Ejercicio	-1,086,431			-133,140		
Incrementos Patrimoniales Directos						
Detrimentos Patrimoniales Directos				0		
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			8,904,811			9,339,597

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:33:14

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		0
DONACIONES DE BIENES	0	
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	---	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	---	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	---	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES	---	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
MÁS / MENOS:		
RESULTADO DEL PERIODO		-1,010,217
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		-1,010,217
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		1,971,604
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		503,600
PATRIMONIO FINAL		1,464,987

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 16:02:20

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	2014	2013
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS TRIBUTARIOS		
IMPOSICIONES PREVISIONALES		
INGRESOS OPERACIONALES		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	17,761,873	18,270,336
VENTA DE ACTIVOS		
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	769,245	413,545
TOTAL INGRESOS	18,531,119	18,683,882
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO		
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	27,075	25,759
GASTOS OPERACIONALES	11,205,646	11,513,258
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	6,063,769	5,863,650
COSTO DE VENTA		
GASTOS EN INVERSION PÚBLICA		
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	2,244,845	1,414,354
TOTAL GASTOS	19,541,336	18,817,021
RESULTADO DEL PERIODO	-1,010,217	-133,140

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:34:56

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles

Programa 01 Secretaria y Administración General

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	23,392	23,391	23,391	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	32,754	78,987	232,310	202,463	29,847
09 APORTE FISCAL	10,558,459	9,992,878	9,957,546	9,957,546	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	49,669	49,669	26,872	22,797
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	10,591,213	10,144,926	10,262,916	10,210,273	52,644
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	81,365			
TOTALES	10,591,223	10,226,291	10,262,916	10,210,273	52,644

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,317,281	5,898,623	5,880,281	5,880,281	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,990,979	2,327,780	2,327,748	2,327,748	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	27,076	27,075	27,075	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	832,695	445,098	445,097	445,097	0
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	164,689	161,378	161,106	161,106	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	973,579	10,880	10,000	10,000	0
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,312,000	1,355,456	1,355,445	1,355,445	0
SUBTOTALES	10,591,223	10,226,291	10,206,753	10,206,753	0
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	10,591,223	10,226,291	10,206,753	10,206,753	0

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:36:24

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

Variación de Fondos Presupuestarios				-523,972
· **Flujos Originados en Actividades Operacionales**			804,431	
- **Ingresos Operacionales**		18,048,569		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	23,391			
Rentas a la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	286,696			
Aporte Fiscal	17,738,482			
Transferencias para Gastos de Capital				
- **Gastos Operacionales**		17,244,138		
Gastos en Personal	7,830,046			
Bienes de Servicios de Consumo	3,333,443			
Prestaciones de Seguridad Social	27,075			
Transferencias Corrientes	5,989,797			
Integros al Fisco				
Otros Gastos Corrientes				
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda	63,777			
· **Flujos Originados en Actividades de Inversión**			-575,060	
- **Ingresos por Actividades de Inversión**		33,019		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos no Financieros				
Recuperación de Préstamos	33,019			
- **Gastos por Actividades de Inversión**		608,079		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos no Financieros	598,079			
Iniciativas de Inversión	10,000			
Préstamos				
· **Flujos Originados en Actividades de Financiación**			-753,343	
- **Ingresos por Actividades de Financiación**		574,135		
Endeudamiento	574,135			
- **Gastos por Actividades de Financiación**		1,327,478		
Servicio de la Deuda - Amortización	1,327,478			
Variación de Fondos No Presupuestarios				241,493
Movimientos Acreedores	3,735,163			
Movimientos Deudores	3,493,670			

Variación Neta del Efectivo				-282,479
Saldo Inicial de disponibilidades				615,707
Saldo Final de disponibilidades				333,228

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:39:26

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		3,735,163
·Cuentas Deudoras		
Anticipos de Fondos	2,306,705	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	8	
Remesas Otorgadas	40,000	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
·Cuentas Acreedoras		
Depósitos de Terceros	1,242,647	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	65,802	
Remesas Recibidas	80,000	
MOVIMIENTOS DEUDORES		3,493,670
·Cuentas Deudoras		
Anticipos de Fondos	2,322,674	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	8	
Remesas Otorgadas	80,000	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
·Cuentas Acreedoras		
Depósitos de Terceros	986,390	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	64,597	
Remesas Recibidas	40,000	
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		241,493

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:39:26

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2014

Miles de Pesos de 2014

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	AÑO 31/12/2014			AÑO 31/12/2013		
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			440,675			735,625
RECURSOS DISPONIBLES		373,479			676,468	
Disponibilidades en Moneda Nacional	333,228			650,803		
Disponibilidades en Monedas Extranjeras						
Anticipo de Fondos	40,251			25,666		
BIENES FINANCIEROS		67,196			59,157	
Cuentas por Cobrar	151			160		
Deudores Presupuestarios	67,045			58,997		
Gastos Anticipados						
BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO		0			0	
Existencias	0					
Existencias en Tránsito						
Productos en Proceso						
ACTIVO NO CORRIENTE			8,464,136			8,603,972
BIENES FINANCIEROS		0			0	
Inversiones Financieras						
Préstamos				0		
BIENES DE USO		7,022,694			7,206,720	
Bienes de Uso Depreciables	9,515,604			9,406,441		
Bienes No Depreciables	207,500					
Bienes Sujetos a Agotamiento						
Bienes en Leasing						
Bienes de Uso por Incorporar	0			0		
Depreciación Acumulada	-2,700,410			-2,199,721		
OTROS ACTIVOS		1,441,442			1,397,251	
Bienes Intangibles	2,388,358			1,898,586		
Amortización Acumulada de Intangibles	-989,394			-679,066		
Costos de Proyectos y Programas	10,000					
Deudores de Incierta Recuperación						
Deudores por Rendiciones de Cuentas	32,478			177,731		
Detrimentos						
Otros Bienes	0			0		
TOTAL ACTIVOS			8,904,811			9,339,597

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	AÑO 31/12/2014			AÑO 31/12/2013		
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE			312,153			2,333
DEUDA CORRIENTE		310,029			1,362	
Depósitos de Terceros	257,547			1,362		
Acreedores Presupuestarios	52,483			0		
OTRAS DEUDAS		2,123			971	
Cuentas por Pagar	2,123			971		
Provisiones						
Ingresos Anticipados						
Otros Pasivos				0		
PASIVO NO CORRIENTE			7,127,672			7,253,278
DEUDA PUBLICA		7,127,672			7,253,278	
Deuda Pública Interna						
Deuda Pública Externa	7,127,672			7,253,278		
TOTAL PASIVOS			7,439,824			7,255,611
PATRIMONIO NETO			1,464,987			2,083,986
PATRIMONIO DEL ESTADO		1,464,987			2,083,986	
Patrimonio Institucional	6,158,136			5,938,808		
Resultados Acumulados	-3,606,718			-3,721,683		
Resultado del Ejercicio	-1,086,431			-133,140		
Incrementos Patrimoniales Directos						
Detrimentos Patrimoniales Directos				0		
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			8,904,811			9,339,597

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:33:14

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

Factor de Actualización: 1.057

CUENTAS	2014	2013
INGRESOS PATRIMONIALES		
INGRESOS TRIBUTARIOS		
IMPOSICIONES PREVISIONALES		
INGRESOS OPERACIONALES		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	17,761,873	18,270,336
VENTA DE ACTIVOS		
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	769,245	413,545
TOTAL INGRESOS	18,531,119	18,683,882
GASTOS PATRIMONIALES		
TRASPASOS AL FISCO		
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	27,075	25,759
GASTOS OPERACIONALES	11,205,646	11,513,258
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	6,063,769	5,863,650
COSTO DE VENTA		
GASTOS EN INVERSION PUBLICA		
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	2,244,845	1,414,354
TOTAL GASTOS	19,541,336	18,817,021
RESULTADO DEL PERIODO	-1,010,217	-133,140

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:34:56

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles

Programa 01 Secretaria y Administración General

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	23,392	23,391	23,391	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	32,754	78,987	232,310	202,463	29,847
09 APORTE FISCAL	10,558,459	9,992,878	9,957,546	9,957,546	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	49,669	49,669	26,872	22,797
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	10,591,213	10,144,926	10,262,916	10,210,273	52,644
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	81,365			
TOTALES	10,591,223	10,226,291	10,262,916	10,210,273	52,644

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,317,281	5,898,623	5,880,281	5,880,281	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,990,979	2,327,780	2,327,748	2,327,748	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	27,076	27,075	27,075	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	832,695	445,098	445,097	445,097	0
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	164,689	161,378	161,106	161,106	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	973,579	10,880	10,000	10,000	0
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,312,000	1,355,456	1,355,445	1,355,445	0
SUBTOTALES	10,591,223	10,226,291	10,206,753	10,206,753	0
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	0			
TOTALES	10,591,223	10,226,291	10,206,753	10,206,753	0

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:36:24

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles

Programa 06 Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	10,310	68,821	98,464	84,063	14,401
09 APORTE FISCAL	7,954,177	7,015,718	6,999,420	6,999,420	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	5,123	8,180	6,147	6,147	0
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	7,969,610	7,092,719	7,104,031	7,089,630	14,401
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	30,651			
TOTALES	7,969,620	7,123,370	7,104,031	7,089,630	14,401

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1,444,213	1,435,855	1,435,662	1,433,138	2,524
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	195,754	135,754	133,082	133,082	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,327,068	5,546,119	5,544,700	5,544,700	0
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2,575	2,575	2,225	2,225	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	10	10	0	0	0
SUBTOTALES	7,969,620	7,120,313	7,115,670	7,113,145	2,524
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	3,057			
TOTALES	7,969,620	7,123,370	7,115,670	7,113,145	2,524

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:37:43

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles

Programa 07 Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	80	170	170	0
09 APORTE FISCAL	1,474,564	773,646	781,516	781,516	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO	490,898	621,349	574,135	574,135	0
SUBTOTALES	1,965,462	1,395,075	1,355,821	1,355,821	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	525,917			
TOTALES	1,965,472	1,920,992	1,355,821	1,355,821	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	615,565	520,785	516,967	516,626	340
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	939,816	912,316	911,914	872,613	39,301
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	382,205	460,005	445,065	434,748	10,317
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	27,886	27,886	35,810	35,810	0
SUBTOTALES	1,965,472	1,920,992	1,909,756	1,859,797	49,959
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	1,965,472	1,920,992	1,909,756	1,859,797	49,959

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:38:21

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

Variación de Fondos Presupuestarios				-523,972
· Flujos Originados en Actividades Operacionales			804,431	
- Ingresos Operacionales		18,048,569		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	23,391			
Rentas a la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	286,696			
Aporte Fiscal	17,738,482			
Transferencias para Gastos de Capital				
- Gastos Operacionales		17,244,138		
Gastos en Personal	7,830,046			
Bienes de Servicios de Consumo	3,333,443			
Prestaciones de Seguridad Social	27,075			
Transferencias Corrientes	5,989,797			
Integros al Fisco				
Otros Gastos Corrientes				
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses, Otros Gastos Financieros y Deuda	63,777			
· Flujos Originados en Actividades de Inversión			-575,060	
- Ingresos por Actividades de Inversión		33,019		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos no Financieros				
Recuperación de Préstamos	33,019			
- Gastos por Actividades de Inversión		608,079		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos no Financieros	598,079			
Iniciativas de Inversión	10,000			
Préstamos				
· Flujos Originados en Actividades de Financiación			-753,343	
- Ingresos por Actividades de Financiación		574,135		
Endeudamiento	574,135			
- Gastos por Actividades de Financiación		1,327,478		
Servicio de la Deuda - Amortización	1,327,478			
Variación de Fondos No Presupuestarios				241,493
Movimientos Acreedores	3,735,163			
Movimientos Deudores	3,493,670			

Variación Neta del Efectivo				-282,479
Saldo Inicial de disponibilidades				615,707
Saldo Final de disponibilidades				333,228

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:39:26

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

Secretaria y Administracion General de Hacienda

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		3,735,163
-Cuentas Deudoras		
Anticipos de Fondos	2,306,705	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	8	
Remesas Otorgadas	40,000	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
-Cuentas Acreedoras		
Depósitos de Terceros	1,242,647	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	65,802	
Remesas Recibidas	80,000	
MOVIMIENTOS DEUDORES		3,493,670
-Cuentas Deudoras		
Anticipos de Fondos	2,322,674	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	8	
Remesas Otorgadas	80,000	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
-Cuentas Acreedoras		
Depósitos de Terceros	986,390	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	64,597	
Remesas Recibidas	40,000	
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		241,493

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 15:39:26

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2014

Miles de Pesos

AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO		0
DONACIONES DE BIENES	0	
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	—	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	—	
DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	—	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES	—	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		0
MÁS / MENOS:		
RESULTADO DEL PERIODO		-1,010,217
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		-1,010,217
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL		1,971,604
OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES		503,600
PATRIMONIO FINAL		1,464,987

FECHA DE APROBACIÓN: 30-04-2015 16:02:20

CONTADOR GENERAL

JEFE DE SERVICIO