



**SECRETARIA Y ADMINISTRACION GENERAL DEL  
MINISTERIO DE HACIENDA**

**ESTADOS FINANCIEROS  
al 31 de Diciembre de 2015**

**Abril 2016**



**SECRETARIA Y ADMINISTRACION GENERAL DEL  
MINISTERIO DE HACIENDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
al 31 de Diciembre de 2015**

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

**Abril 2016**

## **Nota 1 - Naturaleza de la operación**

### **Misión**

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**

- Aumentar de forma eficiente la recaudación pública en un marco de equidad tributaria y administrar responsablemente la política fiscal.
- Diseñar y apoyar iniciativas que garanticen un crecimiento sustentable e inclusivo.
- Participar activamente del proceso de modernización del Estado, velando por entregar servicios de calidad a la ciudadanía.
- Estimular la integración económica internacional.

### **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, la Secretaría y Administración General del 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 de la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda comprenden la información emanada de la actividad de tres programas presupuestarios, que al 31.12.2015 mantuvo vigente el Capítulo 01, de la Partida 08:

<b>Partida</b>	<b>Capítulo</b>	<b>Prog.</b>	<b>Detalle</b>
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 2014 y 2015
- Estado de Resultado por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014 y 2015
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre 2015
- Estado de Situación Presupuestaria al 31 de Diciembre 2015
- Estado de Cambio en el Patrimonio Neto al 31 de Diciembre 2015

### **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 Circulares N°60.820 de 2005 y 54.900 de 2006 respectivamente y presentados de acuerdo con el diseño establecido en el Oficio N°54.977 de 2010, el Oficio N°63.652 del 2011 y Oficio 96020 de Diciembre de 2015, 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 2015, se encuentran actualizados extracontablemente, con el porcentaje de actualización del 3,9%, indicado por Contraloría en su Oficio Ordinario N°96017, del 03.12.2015.-

**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 2015	2015
	Monto (M\$)
Anticipo a proveedores	39.967
Otros Anticipos	9.620
Anticipos Previsionales	19.913
<b>TOTAL</b>	<b>69.500</b>

**e) Naturaleza de las cuentas por cobrar y su valorización**

Al cierre del ejercicio 2015, 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 Unidad Administradora de los Tribunales Tributarios y Aduaneros otorgó préstamo por concepto de pago anticipado por cambio de residencia por un monto de M\$5.283, saldo que de acuerdo a las cuotas pactadas, se encuentra pendiente de recuperación al 31 de Diciembre del año 2015.

**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 3,9%, según instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, mediante Oficio Circular N°96.017 de 2015.

**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 en un 3,9% anual (según instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, mediante Oficio Circular N°96.017 de 2015) aplicado sobre los respectivos bienes y los años de vida útil asignados por la Contraloría General de la República, según Oficio N°60.820 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 valoración de bienes intangibles**

Los activos intangibles, se presentan valorizados al costo de adquisición y corregidos monetariamente en un 3,9%, según instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, mediante Oficio Circular N°96.017 de 2015.

#### **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 República, según Oficio N°60.820 de 2005, versión año 2015.

Bienes Intangibles	Vida útil
Intangibles	5

#### **l) Criterios de reconocimiento y valoración de existencias**

Al cierre del ejercicio 2015, la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda no posee existencias.

#### **m) Otros bienes**

Al cierre del ejercicio 2015, la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda no ha clasificado valores en el rubro "Otros bienes".

#### **n) Descripción de los deudores por rendiciones de cuentas y su valoración**

El saldo presentado al 31.12.2015, corresponde a rendiciones de cuentas pendientes de realizar por los receptores de estos fondos, de acuerdo al siguiente detalle:

Detalle año 2015	2015
	Monto (M\$)
Consejo Superior de la Hípica Nacional	25.750
Programa de Coordinación de Proyectos de Gestión	32.478
Ministerio de Relaciones Exteriores	150.165
<b>TOTAL</b>	<b>208.393</b>

En lo que respecta a los recursos pendientes de rendir del Consejo Superior de la Hípica Nacional y Ministerio de Relaciones Exteriores, fueron rendidos a inicios del ejercicio 2016. En cuanto a los recursos del Programa de Coordinación de Proyectos de Gestión, corresponde a recursos otorgados durante el año 2006, en el marco de la ejecución del programa del mismo nombre, a la Dirección de Presupuestos, cuyos antecedentes para registro de la rendición no se encuentran en originales.

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

Durante el ejercicio 2015 se ejecutaron 0M\$194.065.-, correspondientes a la realización de la primera etapa del proyecto consistente en el servicio de desarme del piso 13, la acción más significativa en esta intervención, radicó en el desarme de construcciones irregulares (livianas) existentes en el piso 13 y retiro de estucos orientados hacia la calle que están desaplomados respecto al eje de la fachada. Lo anterior de acuerdo a lo dispuesto en el D.S. 3424, para el Barrio 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\$224.128.-, corresponde a fondos recibidos correspondientes a honorarios de 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.

Detalle año 2015	Monto (M\$)
Anticipo de clientes	224.128
Otros depósitos de terceros	4.302
Depósitos previsionales	387
<b>TOTAL</b>	<b>228.817</b>

### 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, también incluye cheques que fueron entregados a sus beneficiarios, los cuales aún no han sido cobrados.

En el caso de los cheques caducados del 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 cuando corresponde.

### r) Descripción de la deuda pública y su valorización

Los saldos expresados en las líneas de endeudamiento, corresponden a tres créditos con Organismos Internacionales, uno con el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF) y los otros dos con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID). El primero, se encuentra únicamente en proceso de pago, correspondiente al crédito para la adquisición de SIGFE 1, en tanto que el segundo y tercero, aún están en ejecución y proceso de recepción de desembolsos, destinado al financiamiento de los gastos asociados al Proyecto SICEX – Sistema Integrado de Comercio Exterior y Proyecto de Modernización de los Servicios Públicos. 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 3,9%, instruido por Contraloría General de la República al cierre del ejercicio 2015.

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

Cuentas	Año 2015	Año 2014
Bienes de Uso	9.779.793	9.886.713
Bienes Intangibles	3.585.991	2.481.504
<b>Menos</b>		
Depreciación Acumulada	-2.874.528	-2.805.726
Amortización Acumulada	-1.056.417	-1.027.980
<b>TOTAL</b>	<b>9.434.839</b>	<b>8.534.511</b>

**Nota 4 - Anticipo de Fondos y Depósitos de Terceros**

Anticipos de fondos:

Anticipo a Proveedores: el saldo de esta cuenta se compone de deudas que los comuneros del edificio ubicado en Teatinos N°120, mantienen con el Servicio por concepto de energía eléctrica, que se cobra de acuerdo a remarcadores instalados en las dependencias de cada Servicio. Los saldos principalmente corresponden a los consumos de los meses de Noviembre y Diciembre, que fueron cancelados en el mes de Enero del 2016, el monto adeudado que se encuentra asociado al RUT de Chilectra, corresponde al pago efectuado en el mes de Diciembre, el que a la fecha de cierre se encontraba en proceso de cobro y pagado a la fecha.

**Año 2015 - Cuenta 11401 Anticipos a Proveedores - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	60.803.000-K	Servicio de Impuestos Internos	19.107	-	19.107
2	96.800.570-7	Chilectra	16.312	-	16.312
3	60.719.000-3	Subsecretaría de Pesca y Acuicultura	4.317	-	4.317
4	61.979.490-7	Unidad Administradora de los Tribunales Tributarios y Aduaneros	226	-	226
5	60.803.000-K	Subsecretaría del Ministerio de Minería	5	-	5
<b>TOTAL</b>			<b>39.967</b>	<b>-</b>	<b>39.967</b>

**Año 2014 - Cuenta 11401 Anticipos a Proveedores - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	60.802.000 - 4	Dirección de Presupuestos	13.507		13.507
2	60.803.000-K	Servicio de Impuestos Internos	7.096	-	7.096
3	60.803.000-K	Subsecretaría del Ministerio de Minería	2.723	-	2.723
4	60.719.000-3	Subsecretaría de Pesca y Acuicultura	2.135	-	2.135
5	61.979.490-7	Unidad Administradora de los Tribunales T.T.	1.211	-	1.211
6	97.030.000 - 7	Banco del Estado de Chile		593	593
<b>TOTAL</b>			<b>26.673</b>	<b>593</b>	<b>27.266</b>

**Año 2014 - Cuenta 1140306 Otros Anticipos - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	13.266.897 - 3	Claudio Cañete Duran	138	-	138
<b>TOTAL</b>			<b>138</b>	<b>-</b>	<b>138</b>

**Año 2015 - Cuenta 1140306 Otros Anticipos - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	60.801.000 - 9	Proyecto Modernización de los Servicios Públicos	2.115	-	2.115
2	69.500.100 - 2	Banco Interamericano de Desarrollo	3.155	-	3.155
3	60.802.000 - 4	Dirección de Presupuestos	1.685	-	1.685
4	61.701.000 - 3	Subsecretaría del Ministerio de Minería	1.361	-	1.361
5	10.181.164 - 6	Derlis Navarrete Vásquez	995	-	995
6	60.805.000 - 0	Tesorería General de la República	309	-	309
<b>TOTAL</b>			<b>9.620</b>	<b>-</b>	<b>9.620</b>

**Año 2014 - Cuenta 1140306 Otros Anticipos - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	69.500.100 - 2	Banco Interamericano de Desarrollo	4.682	-	4.682
2	60.802.000 - 4	Dirección de Presupuestos	849	-	849
3	61.701.000 - 3	Subsecretaría del Ministerio de Minería	692	-	692
4	11.476.783 - 2	Gloria Pinto - Agüero Corominas	602	-	602
5	60.803.000-K	Servicio de Impuestos Internos	302	-	302
<b>TOTAL</b>			<b>7.127</b>	<b>-</b>	<b>7.127</b>

**Año 2015 - Cuenta 11406 Anticipos Previsionales - M\$**

Anticipos Previsionales: El saldo de esta cuenta corresponde a derechos por cobrar originados por el pago a funcionarios del Subsidio Postnatal Parental según ley 20.545 del 18 de Octubre de 2011.

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	96.929.390-0	Previred S.A.	4.044	383	4.427
2	15.138.404-8	Susana Sabioncello	4.121	-	4.121
3	13.549.311-2	Karla Ramos	4.130	-	4.130
4	12.174.151-2	Juana Astudillo	3.632	-	3.632
5	12.840.838-K	Mirta Cabrera	-	1.715	1.715
6	10.722.435-1	Andrea Romero	1.449	-	1.449
7	15.473.621-2	Viviana Martén	853	-	853
8	60.805.000 - 0	Tesorería General De La República	197	-	197
9	14.463.981-2	Myriam Morales	-	63	63
10	65.074.471-3	Servicio De Bienestar - Tta	51	-	51
11	60.801.002-5	Servicio De Bienestar - Sub. Hacienda	33	-	33
12	96.534.940-5	Hdi Seguros S.A.	8	-	8
13	98.000.100-8	Afp Habitat S.A.	-	5	5
14	61.979.440-0	Instituto De Previsión Social	-	3	3
<b>TOTAL</b>			<b>18.519</b>	<b>2.170</b>	<b>20.690</b>

**Año 2014 - Cuenta 11406 Anticipos Previsionales - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	13.264.796-8	Romina Ruiz	2.589		2.589
2	12.840.838-K	Mirta Cabrera	1.715		1.715

3	60.805.000 - 5	Tesorería General De La República	926		926
4	15.017.992-0	Rosa Erices Guerra	-	859	859
5	96.929.390-0	PREVIREDA S.A.	843		843
6	2.222.222-8	AFP Sueldos	-	99	99
7	98.000.000-1	AFP Capital	79		79
8	14.463.981-2	Myriam Morales Garrido	63		63
9	3.333.333-3	Isapre - Sueldos	-	60	60
10	61.979.440-0	Instituto De Previsión Social	52		52
11	98.000.100-8	AFP Habitat S.A.	5		5
<b>TOTAL</b>			<b>6.272</b>	<b>1.018</b>	<b>7.291</b>

#### Año 2014 - Cuenta 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso - M\$

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	11.111.111 - 4	Anticipos	157	-	157
<b>TOTAL</b>			<b>157</b>	<b>-</b>	<b>157</b>

#### Depósitos de Terceros:

#### Año 2015 - Cuenta 21401 Anticipos de Clientes - M\$

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	12.653.857-K	Sergio Salas Arriagada	-	212.000	212.000
2	17.414.537-7	Catalina Alarcón Alarcón	2.500		2.500
3	10.664.298-2	Cristian Rafael Gamboa Guzmán	2.000		2.000
4	91.124.000-9	Jorge E. Gallardo F. S.A.C.	1.972		1.972
5	8.623.974-4	Luis Corrada Vera	900		900
6	9.229.811-6	Mario Águila Inostroza	-	870	870

7	16.947.671-3	Karina Sánchez Plaza	838		838
8	6.691.161-6	Perla Urrutia Sierralta	525		525
9	7.224.645-4	Sergio Contreras Contreras	-	350	350
10	60.803.513-3	SII - Dr Puerto Montt	-	350	350
11	76.037.858-5	Producción Y Servicios Mineros Limitada	340		340
12	99.289.000-2	Metlife Chile Seguros De Vida S.A.	300		300
13	60.803.423-4	SII - Dr Rancagua	300		300
14	60.803.000-K	SII - DN	250		250
15	60.804.002-1	Dr. De Aduanas De Iquique	-	194	194
16	12.030.780-0	Hexing Wang	140		140
17	10.919.538-3	Marcel Campora Villagrán	-	129	129
18	60.803.306-8	SII - DR Metropolitana Santiago Poniente	-	42	42
19	6.493.385-K	Carlos Solís Moya	-	40	40
20	60.805000-0	Tesorería General De La República	35		35
21	000-0	Depósitos Sin Identificar	13	8	21
22	76.002.896-7	Transporte Doña Ofelia Limitada	-	12	12
23	10.541.810-8	Mauricio Calvo Arellano	-	11	11
24	15.551.859-6	Iris Troncoso Pizarro	-	5	5
25	76.121.083-1	Fisaab Ingeniería Limitada	3		3
26	11.862.674-5	Ingrid Jeria Cesped	-	1	1
<b>TOTAL</b>			<b>10.116</b>	<b>214.012</b>	<b>224.128</b>

**Año 2014 - Cuenta 21401 Anticipos de Clientes - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	12.653.857-K	Sergio Salas Arriagada	220.268		220.268
2	96.512.370-9	Productos Collico S.A.	36.713		36.713
3	04.759.538-K	Carmen Gloria Maristany Watt	2.606		2.606

4	10.597.857-K	Juan Carlos Campos	1.289		1.289
5	77.531.030-8	Agrícola Ogf. Ltda.	1.278		1.278
6	13.921.619-9	María Jesús Campos Maristany	1.097		1.097
7	10.595.579-0	Carmen Gloria Campos Maristany	1.074		1.074
8	9.229.811-6	Mario Águila	904		904
9	60.803.513-3	Servicio De Impuestos Internos - X Dr Pto Montt	364		364
10	7.224.645-4	Sergio Contreras	-	364	364
11	60.804.002-1	Dirección Regional De Aduanas De Iquique	202		202
12	10.919.538-3	Marcel Campora Villagrán	134		134
13	60.803.306-8	SII – Dr. Metrop. Stgo. Poniente	44		44
14	6.493.385-K	Carlos Solís Moya	-	42	42
15	76.002.896-7	Transportes Doña Ofelia Limitada	12		12
16	10.541.810-8	Mauricio Calvo Arellano	11		11
17	000-0	Depósitos Sin Identificar	8		8
18	15.551.859-6	Iris Troncoso Pizarro	5		5
19	11.862.674-5	Ingrid Jeria Cesped	1		1
<b>TOTAL</b>			<b>266.011</b>	<b>405</b>	<b>266.416</b>

### Año 2015 - Cuenta 2140402 Otros Depósitos de Terceros - M\$

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	13.112.409-0	Pablo Arias	3.962	-	3.962
2	60.805.000 - 0	Tesorería General de la República	237		237
3	60.801.000 - 9	Proyecto SICEX	-	103	103
<b>TOTAL</b>			<b>4.199</b>	<b>103</b>	<b>4.302</b>

**Año 2014 - Cuenta 2140402 Otros Depósitos de Terceros - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	60.801.000-9	Subsecretaría Del Ministerio De Hacienda	528	-	528
2	60.805.000 - 0	Tesorería General de la República	246	-	246
<b>TOTAL</b>			<b>774</b>	<b>-</b>	<b>774</b>

**Año 2015 - Cuenta 21406 Depósitos Previsionales - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	61.601.000-K	Subsecretaría de Salud Pública	324	-	324
2	94.954.000-6	Isapre Colmena Golden Cross	62	-	62
<b>TOTAL</b>			<b>386</b>	<b>-</b>	<b>386</b>

**Año 2014 - Cuenta 21406 Depósitos Previsionales - M\$**

N°	RUT	Nombre	SALDO		
			Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1	61.603.000-0	Fondo Nacional De Salud	410	-	410
<b>TOTAL</b>			<b>410</b>	<b>-</b>	<b>410</b>

**Nota 5 – Cuentas por cobrar**

El saldo fue traspasado desde la cuenta 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso, está conformado por el Reintegro pendiente de Remuneraciones por Renuncia voluntaria de Danilo Navarrete, que aún se encuentra en proceso de cobro, a través del Departamento Jurídico de ATTA. La renuncia ocurrió en fecha posterior al pago de remuneraciones y en fecha anterior al término del mes respectivo (08/2013). Respecto a la posibilidad de efectuar cobranza judicial, ésta ha sido descartada por el bajo monto.

Código	Denominación	2015, en M\$ ( miles de pesos)		
		Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1.2.4.01	Deudores de Dudosa Recuperación	-	151	151
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>151</b>	<b>151</b>

Código	Denominación	2014, en M\$ ( miles de pesos)		
		Del Año	De Años Anteriores	Subtotales
1.2.4.01	Deudores de Dudosa Recuperación	-	157	157
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>157</b>	<b>157</b>

### **Nota 6 - Deudores y Acreedores Presupuestarios**

Acreedores Presupuestarios:

Corresponden a pagos que debieron realizarse durante el mes de Diciembre provenientes del Proyecto SICEX y del Proyecto de Modernización de los Servicios Públicos, para los cuales no se contaba con la disponibilidad de fondos en la cuenta corriente indicada, para materializarlos en dicho mes, por lo que se pagaron durante el mes de Enero de 2016. Con respecto a la cuenta 21534 este saldo proviene del año anterior, como consecuencia de un error de sistema ocurrido al realizar el traspaso de información desde SIGFE 1 a Sistema SIGFE 2, el cual se encuentra en proceso de análisis, cuya regularización se estima durante el primer semestre del año 2016. Cabe mencionar que el monto correspondiente a Acreedores Presupuestarios informados en SIGFE no coincide con el monto informado en la cartera financiera.

Código	Denominación	2015, en M\$ ( miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
21522	Enrique Rajevic Mosler	1.940	0	0	1.940
21521	Centro de Profesionales para el Desarrollo e Innovación	1.800	0	0	1.800
21529	Comercial 2050 SPA	464	0	0	464
21529	Contreras y Arévalo Ltda.	27.388	0	0	27.388
21529	Everis Chile	36.414	0	0	36.414
21534	Agencia de Viajes Forum	877	0	0	877
<b>TOTAL</b>		<b>68.883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.883</b>

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	2.144	0	0	2.144
21521	Tesorería General De La República	83	0	0	83
21521	AFBR Caja Los Andes	25	0	0	25
21521	PREVIRED S.A.	370	0	0	370
21521	Pablo Basulto	65	0	0	65
21521	Tito Donoso Vera	39	0	0	39
21521	Victoria Bartsch	66	0	0	66
21521	Raúl Gonzalez Muñoz	42	0	0	42
21521	Javier Ulloa Sánchez	22	0	0	22
21521	Jaime Morales Gómez	91	0	0	91
21521	Valeska Alacid Chamblas	20	0	0	20
21522	Tito Donoso Vera	10	0	0	10
21522	Everis Chile S.A	39.912	0	0	39.912
21522	Everis Chile S.A	920	0	0	920
21529	EXE Comunicaciones	10.719	0	0	10.719
<b>TOTAL</b>		<b>54.530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54.530</b>

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

#### Deudores Presupuestarios:

El saldo de esta cuenta corresponde a derechos devengados y no percibidos al término del ejercicio contable, cuyo origen corresponde a licencias médicas por incapacidad laboral que se encuentran pendientes de recuperar.

Código	Denominación	2015, en M\$ ( miles de pesos)			
		Hasta 90 Días	De 91 días a 1 año	Mas de 1 año	Subtotales
11508	Claudio Sahr Kuzmanic	60	0	0	60
11508	Mónica Klein Schoroder	59	0	0	59
11508	Fondo Nacional de Salud	45.981	0	0	45.981
11508	Asociación Chilena de Seguridad	637	0	0	637
11508	Isapre Colmena Golden Cross	1.981	0	0	1.981
11508	Isapre Cruz Blanca	5.032	0	0	5.032
11508	Isapre Vida Tres	909	0	0	909
11508	Isapre Más Vida	1.376	0	0	1.376

11508	Isapre Banmédica	7.010	0	0	7.010
11508	Isapre Consalud	2.735	0	0	2.735
11512	Gabriela Vega Vicencio	91	0	0	91
11512	Gladys Squella	223	0	0	223
11512	Fondo Nacional de Salud	14.636	0	0	14.636
11512	Asociación Chilena de Seguridad	641	0	0	641
11512	Isapre Colmena Golden Cross	1.477	0	0	1.477
11512	Isapre Cruz Blanca	5.354	0	0	5.354
11512	Isapre Banmédica	3.240	0	0	3.240
11512	Isapre Consalud	637	0	0	637
<b>TOTAL</b>		<b>92.079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92.079</b>

Código	Denominación	2014, en M\$ ( miles de pesos)			
		Hasta 90 Días	De 91 días a 1 año	Más de 1 año	Subtotales
11508	Gabriela Vega	0	95	0	95
11508	Gladys Squella	232	0	0	232
11508 -11512	Fonasa	11.235	10.741	10.609	32.585
11508	Asociación Chilena De Seguridad	156	152	0	308
11508 -11512	Isapre Colmena Golden Cross	549	0	1.770	2.319
11508 -11512	Isapre Consalud	924	312	5.601	6.837
11508 -11512	Isapre Cruz Blanca	1.592	3.494	3.487	8.573
11508	Isapre Vida Tres	129	0	0	129
11508 -11512	Isapre Banmédica	2.529	2.555	1.332	6.416
11508 -11512	Asociación Chilena De Seguridad	0	0	414	414
11508 -11512	Isapre Más Vida	11.247	32	475	11.754
<b>TOTAL</b>		<b>28.591</b>	<b>17.380</b>	<b>23.688</b>	<b>69.660</b>

### **Nota 7 - Inversiones Financieras**

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

### **Nota 8 - Préstamos**

Durante el período analizado, la 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:

Los bienes de uso se encuentran en proceso de análisis y toma de inventario ciego, de acuerdo a planificación realizada en conjunto con Contraloría General de la Republica, con motivo de la incorporación del Sector Público a NICSP, con el fin de regularizar y subsanar las posibles diferencias detectadas, producto de las revisiones que se están realizando a la fecha de presentación de los presentes Estados Financieros.

Concepto	2015 en M\$ (miles de pesos)			
	Bienes de Uso Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Edificaciones		8.277.251	1.622.926	6.654.325
Máquinas y Equipos de Oficina		269.754	286.623	-16.869
Vehículos		127.318	73.605	53.713
Muebles y Enseres		143.868	305.610	-161.742
Herramientas		159.420	127.528	31.892
Equipos Computacionales y Periféricos		797.791	456.041	341.750
Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas		4.391	2.195	2.196
<b>TOTAL</b>		<b>9.779.793</b>	<b>2.874.528</b>	<b>6.905.265</b>

Bienes de Uso no Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Obras de Arte	227.900		227.900
<b>TOTAL</b>	<b>227.900</b>	<b>0</b>	<b>227.900</b>

Concepto	2014 en M\$ (miles de pesos)			
	Bienes de Uso Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Edificaciones		8.446.174	1.653.280	6.792.895
Máquinas y Equipos de Oficina		237.159	288.557	-51.398
Vehículos		106.357	65.387	40.970
Muebles y Enseres		277.457	291.693	-14.236
Herramientas		163.501	123.268	40.233
Equipos Computacionales y Periféricos		651.673	382.077	269.597
Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas		4.391	1.464	2.927
<b>TOTAL</b>		<b>9.886.713</b>	<b>2.805.726</b>	<b>7.080.987</b>

Bienes de Uso no Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Obras de Arte	215.593		215.593
<b>TOTAL</b>	<b>215.593</b>	<b>0</b>	<b>215.593</b>

**Nota 10 - Bienes Intangibles**

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

Al igual que los Bienes de uso se encuentran en proceso de análisis, revisión y ajustes según corresponda.

Concepto	2015 en M\$ (miles de pesos)			
	Bienes de Uso Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Programas Computacionales		1.183.240	631.025	552.215
Sistemas de Información		2.402.571	425.385	1.977.186
<b>TOTAL</b>		<b>3.585.811</b>	<b>1.056.410</b>	<b>2.529.401</b>

Concepto	2014 en M\$ (miles de pesos)			
	Bienes de Uso Depreciables	Costo	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Programas Computacionales		1.141.173	597.959	543.214
Sistemas de Información		1.340.331	430.021	910.309
<b>TOTAL</b>		<b>2.481.504</b>	<b>1.027.980</b>	<b>1.453.524</b>

**Nota 11 - Existencias**

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

**Nota 12 – Otros Bienes**

La Subsecretaría de Hacienda no presenta saldo, en la cuenta otros bienes, al 31.12.2015.

**Nota 13 - Costo de Proyectos y Programas**

Durante el ejercicio 2015 se ejecutan MM\$194.065, correspondientes a la realización de la primera etapa del proyecto consistente en el servicio de desarme del piso 13, la acción más significativa en esta intervención, radicó en el desarme de construcciones irregulares (livianas) existentes en el piso 13 y retiro de estucos orientados hacia la calle que están desaplomados respecto al eje de la fachada. De acuerdo a lo indicado en el D.S. 3424, para el Barrio Cívico de Santiago.

**Año 2015 M\$ (miles de pesos)**

Concepto	Monto Activado	Aplicación a Gastos	Valor Neto
Obras Civiles	194.065	0	194.065
Consultoría	10.390	0	10.390
<b>TOTAL</b>	<b>194.065</b>	<b>0</b>	<b>194.065</b>

**Año 2014 M\$ (miles de pesos)**

Concepto	Monto Activado	Aplicación a Gastos	Valor Neto
Consultoría	10.390	0	10.390
<b>TOTAL</b>	<b>10.390</b>	<b>0</b>	<b>10.390</b>

**Nota 14 - Deudores por Rendiciones de Cuentas**

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

**Año 2015 - 12106 M\$ (Miles de pesos)**

N°	RUT	Nombre	Saldo		
			Del Año	De años anteriores	Subtotales
1	60.802.000 - 4	Dirección de Presupuestos	0	32.478	32.478
2	70.239.800 - 2	Consejo Superior de la Hípica Nacional	25.750		25.750
3	60.601.000-1	Ministerio de Relaciones Exteriores		150.165	150.165
<b>TOTAL</b>			<b>25.750</b>	<b>182.643</b>	<b>208.393</b>

**Año 2014 12106 M\$ (Miles de pesos)**

N°	RUT	Nombre	Saldo		
			Del Año	De años anteriores	Subtotales
1	60.802.000 - 4	Dirección de Presupuestos	0	32.478	32.478
<b>TOTAL</b>			<b>0</b>	<b>32.478</b>	<b>32.478</b>

**Nota 15 – Detrimentos**

Durante el ejercicio 2015, la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda no generó detrimentos patrimoniales.

**Nota 16 – Deuda Pública**

La composición del saldo es el siguiente:

**Año 2015 cuenta 23202 M\$ (Miles de pesos)**

N°	Denominación	Entidad otorgante	Tasa Anual	Moneda de Origen	Por pagar año 2015	Por pagar años siguientes	Subtotal
1	Préstamo BIRF 7141 O CH	Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento	5%	USD	1.500.193	964.533	2.464.726
2	Préstamo BID 2539/OC-CH	Banco Interamericano de Desarrollo	Libor	USD	0	4.250.453	4.250.453
<b>TOTAL</b>					<b>1.500.193</b>	<b>5.214.986</b>	<b>6.715.179</b>

N°	Denominación	Entidad otorgante	Tasa Anual	Moneda de Origen	Por pagar año 2014	Por pagar años siguientes	Subtotal
1	Préstamo BIRF 7141 O CH	Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento	5%	USD	1.379.250	2.285.676	3.664.926
2	Préstamo BID 2539/OC-CH	Banco Interamericano de Desarrollo	Libor	USD	0	3.740.724	3.740.724
<b>TOTAL</b>					<b>1.379.250</b>	<b>6.026.401</b>	<b>7.405.650</b>

**Nota 17 – Otras deudas**

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

Código	Denominación	2015, en M\$ ( miles de pesos)		
		Por pagar año 2015	Por pagar años siguientes	Subtotal
2.1.6.01	Documentos Caducados	1.722	0	1.722
<b>TOTAL</b>		<b>1.722</b>	<b>0</b>	<b>1.722</b>

Código	Denominación	2014, en M\$ ( miles de pesos)		
		Por pagar año 2015	Por pagar años siguientes	Subtotal
2.1.6.01	Documentos Caducados	2.206	0	2.206
<b>TOTAL</b>		<b>2.206</b>	<b>0</b>	<b>2.206</b>

**Nota 18 – Estado de Situación presupuestaria****Programa 01 – Secretaría y Administración General****Presupuesto de Ingresos:**

Sub	INGRESOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/US\$
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	21.506	21.506	0
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	88.417	143.639	-55.222
9	APORTE FISCAL	12.597.278	12.712.165	-114.887
12	RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	52.644	52.644	0
<b>SUBTOTALES</b>		<b>12.759.845</b>	<b>12.929.954</b>	<b>-170.109</b>
15	SALDO INICIAL DE CAJA	56.010	0	56.010
<b>TOTALES</b>		<b>12.815.855</b>	<b>12.929.954</b>	<b>-114.099</b>

Las variaciones más relevantes presentadas por el Programa 01, entre el presupuesto vigente al cierre 2015 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 2015, dentro de este Subtítulo también se perciben los aportes recibidos por concepto de Sala Cuna que corresponden a las mensualidades de los hijos de funcionarios de otros Servicios, que asisten a la Sala Cuna de la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda.

La diferencia producida en el subtítulo 09 se explica porque el aporte fiscal para el Servicio de la deuda, cuyo monto pagado por Tesorería, excedió del presupuesto asignado por la Dirección de Presupuestos para este concepto durante el año 2015.

**Presupuesto de Gastos:**

Sub	GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/us\$
21	GASTOS EN PERSONAL	6.531.303	6.530.439	864
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.346.252	3.346.250	2
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	79.012	79.011	1
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	831.939	831.610	329
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	209.074	208.981	93
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	184.322	184.065	257
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	1.592.430	1.566.068	26.362
<b>SUBTOTALES</b>		<b>12.774.332</b>	<b>12.746.424</b>	<b>27.908</b>

35	SALDO FINAL DE CAJA	41.253	0	41.253
<b>TOTALES</b>		<b>12.815.585</b>	<b>12.746.424</b>	<b>69.161</b>

La ejecución total del presupuesto de gastos, correspondiente al año 2015, alcanzó un 99,5%, las principales desviaciones se presentan en los Subtítulo 24 Transferencias Corrientes, Subtítulo 29 Adquisición de Activos no financieros y Subtítulos 31 Iniciativas de Inversión.

El presupuesto correspondiente a gastos en personal, se ejecutó en un 99,9%, dando cumplimiento al total de las obligaciones del Servicio.

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.

El Subtítulo 24, alcanzó un 99.96% 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 recursos para la Misión de Chile en la OCDE 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 principal desviación de este subtítulo se presentó en la transferencia al Proyecto de Modernización de los Servicios Públicos - BID, no fue posible adquirir la totalidad de los activos necesarios, al cierre presupuestario 2015.

La mayoría de los Ítems que conforman este Subtítulo fueron ejecutados 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 experimentada 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, los ítems 29.06 y 29.07 al igual que el subtítulo 29.04 presentan diferencias por la fluctuación por tipo de cambio sufrida durante el año 2015.

El porcentaje más significativo de desviación en la ejecución se presenta en el Subtítulo 34, 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), debido a que la Unidad de Crédito Público calculo el monto del pago de intereses, por sobre lo efectivamente pagado durante el año, esto se produce por el tipo de cambio utilizado en la formulación presupuestaria del año 2015 y que a la fecha del cierre presupuestario no fue regularizado.

**Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros****Presupuesto de Ingresos:**

Sub	GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/US\$
08	Otros Ingresos Corrientes	25.760	83.424	- 57.664
09	Aporte Fiscal	7.711.619	7.711.619	-
12	Recuperación de Préstamos	14.401	14.401	-
<b>SUBTOTALES</b>		<b>7.751.780</b>	<b>7.809.444</b>	<b>-57.664</b>
15	Saldo Inicial de Caja	7.014	-	7.014
<b>TOTALES</b>		<b>7.758.794</b>	<b>7.809.444</b>	<b>-50.650</b>

Las variaciones que se observan entre el presupuesto y la ejecución de este subtítulo, se explican porque el presupuesto inicial, corresponde a una estimación que se realiza durante el proceso de formulación presupuestaria en el año anterior. Su ejecución se debe principalmente a recuperación de licencias médicas y otros ingresos corrientes como compulsas y descuentos por atrasos de funcionarios, situaciones que sólo pueden estimarse y no programarse.

**Presupuesto de Gastos:**

La ejecución del presupuesto para este subtítulo se efectuó según programación, por lo que el presupuesto inicial sólo se vio incrementado por diferencial de reajuste anual. El saldo no ejecutado, se debió a permisos sin goce de remuneraciones y a periodo de subsidio postnatal parental.

Sub	GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/US\$
21	Gastos en Personal	1.530.330	1.526.654	3.676
22	Bienes y Servicios de Consumo	145.104	145.104	-
24	Transferencias Corrientes	6.075.553	6.075.505	48
32	Préstamos	5.283	5.283	-
34	Servicio de la Deuda	2.524	2.524	-
<b>SUBTOTALES</b>		<b>7.758.794</b>	<b>7.755.070</b>	<b>3.724</b>
35	Saldo Final de Caja	-	-	-
<b>TOTALES</b>		<b>7.758.794</b>	<b>7.755.070</b>	<b>3.724</b>

**Programa 07 – Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)****Presupuesto de Ingresos:**

Sub	GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/US\$
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	966	2.130	-1.164
9	APORTE FISCAL	2.010.168	2.011.270	-1.102
14	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	747.097	650.140	96.957
<b>SUBTOTALES</b>		<b>2.758.231</b>	<b>2.663.540</b>	<b>94.691</b>
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10	0	10
<b>TOTALES</b>		<b>2.758.241</b>	<b>2.663.540</b>	<b>94.701</b>

Subtítulo 08: corresponde a reintegro por licencias médicas del equipo SICEX y a la aplicación de una multa a un proveedor.

Subtítulo 09: la sobre ejecución corresponde al servicio de la deuda.

Subtítulo 14: la proyección inicial contempló pagos con financiamiento internacional, sin embargo, hubo una negociación de un contrato, lo que se tradujo en una menor ejecución de esta línea de aporte.

**Presupuesto de Gastos:**

Sub	GASTOS	ACTUALIZADO	DEVENGADA	Diferencia en M\$/US\$
21	GASTOS EN PERSONAL	472.818	470.832	1.986
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.016.678	1.003.730	12.948
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.174.497	1.172.710	1.787
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	94.248	90.194	4.054
<b>SUBTOTALES</b>		<b>2.758.241</b>	<b>2.737.466</b>	<b>20.775</b>
35	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	0
<b>TOTALES</b>		<b>2.758.241</b>	<b>2.737.466</b>	<b>20.775</b>

Subtítulo 21: El monto no ejecutado corresponde a que estaba prevista la contratación de un profesional en el mes de diciembre; sin embargo, se concretó en el mes de enero 2016.

Subtítulo 22: El monto no ejecutado corresponde básicamente al no pago de una proporción en los servicios de soporte y mantención de la plataforma, la cual no correspondía su tramitación.

Subtítulo 29: El monto no ejecutado corresponde básicamente a diferencia de tipo de cambio que se produjo al momento del pago (bajó).

**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:

**Programa 01 – Secretaría y Administración General**

Cuentas	Saldos al 31-12-2015, en M\$ (miles de pesos)	Saldos al 31-12-2014, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	1.251.296	1.101.511
Personal a Contrata	2.132.138	2.336.635
Otras Remuneraciones	3.147.004	2.671.465
<b>TOTAL</b>	<b>6.530.438</b>	<b>6.109.612</b>

**Programa 06 – Unidad Administradora de Tribunales Tributarios y Aduaneros**

Cuentas	Saldos al 31-12-2015, en M\$ (miles de pesos)	Saldos al 31-12-2014, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	154.362	173.791
Personal a Contrata	1.228.330	1.119.304
Otras Remuneraciones	143.962	142.568
<b>TOTAL</b>	<b>1.526.654</b>	<b>1.435.663</b>

**Programa 07 – Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)**

Cuentas	Saldos al 31-12-2015, en M\$ (miles de pesos)	Saldos al 31-12-2014, en M\$ (miles de pesos)
Otras Remuneraciones	470.832	537.129
<b>TOTAL</b>	<b>470.832</b>	<b>537.129</b>

**Nota 20 - Estados de Cambios en el Patrimonio Neto**

Durante el año 2015, no se produjeron diferencias significativas entre el patrimonio inicial con el final y la variación corresponde a la aplicación del factor de actualización del 3,9% correspondiente al año 2015.

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2015

Miles de Pesos de 2015

Factor de Actualización: 1.039

Cuentas	AÑO		
	31/12/2015		31/12/2014
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		610,399	457,862
<b>RECURSOS DISPONIBLES</b>		516,386	388,045
Disponibilidades en Moneda Nacional	446,885		346,224
Disponibilidades en Monedas Extranjeras			
Anticipo de Fondos	69,501		41,821
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		94,014	69,817
Cuentas por Cobrar	1,934		157
Deudores Presupuestarios	92,080		69,660
Gastos Anticipados			
<b>BIENES DE CONSUMO Y CAMBIO</b>		0	0
Existencias	0		0
Existencias en Tránsito			
Productos en Proceso			
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		10,070,638	8,794,237
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		5,283	0
Inversiones Financieras			
Préstamos	5,283		
<b>BIENES DE USO</b>		7,133,164	7,296,579
Bienes de Uso Depreciables	9,779,793		9,886,712
Bienes No Depreciables	227,900		215,592
Bienes Sujetos a Agotamiento			
Bienes en Leasing			
Bienes de Uso por Incorporar			0
Depreciación Acumulada	-2,874,528		-2,805,726
<b>OTROS ACTIVOS</b>		2,932,191	1,497,659
Bienes Intangibles	3,585,991		2,481,504
Amortización Acumulada de Intangibles	-1,056,410		-1,027,980
Costos de Proyectos y Programas	194,065		10,390
Deudores de Incierta Recuperación	151		
Deudores por Rendiciones de Cuentas	208,393		33,745
Detrimentos			
Otros Bienes			0
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		10,681,038	9,252,099

Factor de Actualización: 1.039

Cuentas	AÑO		AÑO	
	31/12/2015		31/12/2014	
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		332,475		324,327
DEUDA CORRIENTE		330,753		322,121
Depósitos de Terceros	228,735		267,591	
Acreedores Presupuestarios	102,018		54,530	
<b>OTRAS DEUDAS</b>		1,722		2,206
Cuentas por Pagar	1,722		2,206	
Provisiones				
Ingresos Anticipados				
Otros Pasivos				
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		6,715,179		7,405,651
DEUDA PUBLICA		6,715,179		7,405,651
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa	6,715,179		7,405,651	
<b>TOTAL PASIVOS</b>		7,047,654		7,729,977
<b>PATRIMONIO NETO</b>		3,633,383		1,522,122
PATRIMONIO DEL ESTADO		3,633,383		1,522,122
Patrimonio Institucional	5,975,842		6,398,304	
Resultados Acumulados	-3,930,305		-3,747,380	
Resultado del Ejercicio	1,587,846		-1,128,802	
Incrementos Patrimoniales Directos				
Detrimentos Patrimoniales Directos				
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO</b>		10,681,038		9,252,099

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:26:04


  

  
 CONTADOR GENERAL


  

  
 JEFE DE SERVICIO



Secretaría y Administración General de Hacienda

### ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles de Pesos

Factor de Actualización: 1.039

CUENTAS	2015	2014
<b>INGRESOS PATRIMONIALES</b>		
INGRESOS TRIBUTARIOS		
IMPOSICIONES PREVISIONALES		
INGRESOS OPERACIONALES		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	22,456,560	18,454,586
VENTA DE ACTIVOS		
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	548,927	799,246
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>23,005,487</b>	<b>19,253,832</b>
<b>GASTOS PATRIMONIALES</b>		
TRASPASOS AL FISCO		
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	79,011	28,131
GASTOS OPERACIONALES	13,026,455	11,642,666
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	6,717,899	6,300,257
COSTO DE VENTA		
GASTOS EN INVERSION PÚBLICA		
OTROS GASTOS PATRIMONIALES	726,241	2,332,394
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>20,549,606</b>	<b>20,303,448</b>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>2,455,881</b>	<b>-1,049,616</b>

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:26:25



  
**CONTADOR GENERAL**



  
**JEFE DE SERVICIO**



Secretaría y Administración General de Hacienda

## ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles

Programa 01 Secretaría y Administración General

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	21.506	21.506	21.506	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	88.417	88.417	143.639	85.333	58.306
09 APOORTE FISCAL	12.732.054	12.597.278	12.712.165	12.712.165	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	10.300	52.644	52.644	26.441	26.202
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
<b>SUBTOTALES</b>	12.830.771	12.759.845	12.929.954	12.845.445	84.509
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	56.010			
<b>TOTALES</b>	12.830.781	12.815.855	12.929.954	12.845.445	84.509

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	5,583,050	6,531,303	6,530,439	6,497,329	33,110
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,473,145	3,346,252	3,346,255	3,342,490	3,765
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	79,012	79,011	79,011	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,207,462	831,939	831,610	831,145	464
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	311,464	209,074	208,981	208,981	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	804,469	184,322	184,065	184,065	0
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,451,191	1,592,430	1,566,068	1,566,068	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>12,830,781</b>	<b>12,774,332</b>	<b>12,746,428</b>	<b>12,709,089</b>	<b>37,340</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	41,523			
<b>TOTALES</b>	<b>12,830,781</b>	<b>12,815,855</b>	<b>12,746,428</b>	<b>12,709,089</b>	<b>37,340</b>

FECHA DE APROBACIÓN:

29-04-2016 11:26:48


  
 CONTADOR GENERAL


  
 JEFE DE SERVICIO





Secretaría y Administración General de Hacienda  
**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles

Programa 06 Unidad Administradora De Tribunales Tributarios Y

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	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	25.750	25.760	83.424	75.950	7.474
09 APORTE FISCAL	7.988.630	7.711.619	7.711.619	7.711.619	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	10	14.401	14.401	14.304	97
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
<b>SUBTOTALES</b>	<b>8.014.390</b>	<b>7.751.780</b>	<b>7.809.444</b>	<b>7.801.873</b>	<b>7.571</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	7.014			
<b>TOTALES</b>	<b>8.014.400</b>	<b>7.758.794</b>	<b>7.809.444</b>	<b>7.801.873</b>	<b>7.571</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	1,516,870	1,530,330	1,526,654	1,526,654	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	175,104	145,104	145,104	145,104	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,322,416	6,075,553	6,075,505	6,075,505	0
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS	0	5,283	5,283	5,283	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	10	2,524	2,524	2,524	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>8,014,400</b>	<b>7,758,794</b>	<b>7,755,070</b>	<b>7,755,070</b>	<b>0</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA					
<b>TOTALES</b>	<b>8,014,400</b>	<b>7,758,794</b>	<b>7,755,070</b>	<b>7,755,070</b>	<b>0</b>

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:27:13


  
 CONTADOR GENERAL


  
 JEFE DE SERVICIO






Secretaría y Administración General de Hacienda  
**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**

AGREGADO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles

Programa 07 Sistema Integrado de Comercio Exterior (SICEX)

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	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	966	2,130	2,130	0
09 APORTE FISCAL	1,959,185	2,010,168	2,011,270	2,011,270	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO	747,097	747,097	650,140	650,140	0
<b>SUBTOTALES</b>	<b>2,706,282</b>	<b>2,758,231</b>	<b>2,663,540</b>	<b>2,663,540</b>	<b>0</b>
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	10			
<b>TOTALES</b>	<b>2,706,292</b>	<b>2,758,241</b>	<b>2,663,540</b>	<b>2,663,540</b>	<b>0</b>

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	475,818	472,818	470,832	470,832	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,131,391	1,016,678	1,003,730	1,003,730	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
25 INGRESOS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,056,784	1,174,497	1,172,710	1,108,908	63,802
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	42,299	94,248	90,194	89,318	877
<b>SUBTOTALES</b>	<b>2,706,292</b>	<b>2,758,241</b>	<b>2,737,466</b>	<b>2,672,787</b>	<b>64,679</b>
35 SALDO FINAL DE CAJA					
<b>TOTALES</b>	<b>2,706,292</b>	<b>2,758,241</b>	<b>2,737,466</b>	<b>2,672,787</b>	<b>64,679</b>

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:27:33


  
 CONTADOR GENERAL


  
 JEFE DE SERVICIO





**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles de Pesos

<b>Variación de Fondos Presupuestarios</b>				173.912
<b>· Flujos Originados en Actividades Operacionales</b>			2.490.456	
<b>- Ingresos Operacionales</b>		22.619.973		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	21.506			
Rentas a la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	163.413			
Aporte Fiscal	22.435.054			
Transferencias para Gastos de Capital				
<b>- Gastos Operacionales</b>		20.129.517		
Gastos en Personal	8.494.815			
Bienes de Servicios de Consumo	4.491.324			
Prestaciones de Seguridad Social	79.011			
Transferencias Corrientes	6.906.650			
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	157.717			
<b>· Flujos Originados en Actividades de Inversión</b>			-1.466.491	
<b>- Ingresos por Actividades de Inversión</b>		40.745		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos no Financieros				
Recuperación de Préstamos	40.745			
<b>- Gastos por Actividades de Inversión</b>		1.507.237		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos no Financieros	1.317.888			
Iniciativas de Inversión	184.065			
Préstamos	5.283			
<b>· Flujos Originados en Actividades de Financiación</b>			-850.053	
<b>- Ingresos por Actividades de Financiación</b>		650.140		
Endeudamiento	650.140			
<b>- Gastos por Actividades de Financiación</b>		1.500.193		
Servicio de la Deuda - Amortización	1.500.193			
<b>Variación de Fondos No Presupuestarios</b>				-60.255
Movimientos Acreedores	4.580.074			
Movimientos Deudores	4.640.329			

Variación Neta del Efectivo				113.657
Saldo Inicial de disponibilidades				333.228
Saldo Final de disponibilidades				446.885

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:27:51


  
 CONTADOR GENERAL


  
 JEFE DE SERVICIO

  
 DIRECTORA COM. Y FIN.



Secretaría y Administración General de Hacienda

## ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles de Pesos

<b>MOVIMIENTOS ACREEDORES</b>		4.580.074
<b>-Cuentas Deudoras</b>		
Anticipos de Fondos	2.403.739	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas	0	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
<b>-Cuentas Acreedoras</b>		
Depósitos de Terceros	1.076.347	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	17.737	
Remesas Recibidas	1.082.251	
<b>MOVIMIENTOS DEUDORES</b>		4.640.329
<b>-Cuentas Deudoras</b>		
Anticipos de Fondos	2.434.771	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas	1.082.251	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
<b>-Cuentas Acreedoras</b>		
Depósitos de Terceros	1.105.169	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	18.138	
Remesas Recibidas	0	
<b>VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS</b>		-60.255

FECHA DE APROBACIÓN:

29-04-2016 11:27:51

  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
Encargada de  
Contratación  
Presupuesto  
CONTADOR  
GENERAL

  
REPUBLICA DE CHILE  
SUBSECRETARÍA DE HACIENDA  
MINISTERIO DE HACIENDA  
JEFE DE SERVICIO  
DIRECTORA  
ADM.



## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015

Miles de Pesos

<b>AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO</b>		0
DONACIONES DE BIENES	0	
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	---	
AJUSTE DE CORRECCIONES DE ERRORES	---	
<b>DISMINUCIONES EN EL PATRIMONIO NETO</b>		0
DETRIMENTO PATRIMONIAL	0	
CAMBIO EN LAS POLÍTICAS CONTABLES	---	
AJUSTE POR CORRECCIONES DE ERRORES	---	
<b>VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO</b>		0
MÁS / MENOS:		
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		2.455.881
<b>VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO</b>		2.455.881
MÁS:		
<b>PATRIMONIO INICIAL</b>		1.464.977
<b>OTRAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>		-287.475
<b>PATRIMONIO FINAL</b>		3.633.383

FECHA DE APROBACIÓN: 29-04-2016 11:29:58

  
  
 CONTADOR GENERAL

  
  
 JEFE DE SERVICIO

  
 DIRECTORA ADM. Y FIN.