



Servicio Gobierno Regional
Magallanes y de la Antártica Chilena

OF. ORD. N° _502_/_

ANT. : Oficio N°33.263, de CGR.

MAT. : Remite lo que indica.

PUNTA ARENAS, 08 MAYO 2020

DE : INTENDENTE REGIÓN DE MAGALLANES Y DE LA ANTÁRTICA CHILENA

**A : SR. CONTRALOR REGIONAL MAGALLANES Y DE LA ANTÁRTICA CHILENA
DON ALEJANDRO RIQUELME MONTECINOS**

De acuerdo con instrucciones emanadas del Oficio N°33.263, del 27.12.2019, adjunto remito a Ud., los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2019 definidos en Resolución N°16, de 2015, de acuerdo con el siguiente detalle:

- ✓ Estado de Situación Patrimonial o Balance General.
- ✓ Estado de Resultados.
- ✓ Estado de Situación Presupuestaria.
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo.
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
- ✓ Notas a los Estados Financieros.

Lo anterior, de acuerdo con solicitud de prórroga tramitada por Of. Ord. N°479, de 29.04.2020, de este Servicio de Gobierno Regional.

Saluda atentamente a Ud.,



JOSÉ FERNÁNDEZ DUBROCK
INTENDENTE REGIONAL
MAGALLANES Y DE LA ANTÁRTICA CHILENA
SERVICIO GOBIERNO REGIONAL

DISTRIBUCIÓN:

1. Sr. Contralor Regional de Magallanes y de la Antártica Chilena.
2. División Presupuesto Inversión Regional.
3. División Planificación y Desarrollo Regional.
4. División Desarrollo Social y Humano.
5. División Fomento e Industria.
6. División de Infraestructura y Transporte.
7. Unidad Regional Subdere.
8. Unidad Auditoría Interna.
9. Consejo Regional.
10. Archivo División Administración y Finanzas.
11. Archivo Oficina de Partes.

HMG/JNM/ASD/asd.

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2019

Miles de Pesos de 2019

CUENTAS	NOTAS	AÑO	
		31/12/2019	31/12/2018
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		20,587,014	24,662,726
RECURSOS DISPONIBLES		14,771,810	19,383,825
Disponibilidades en Moneda Nacional	9,171,826		13,365,249
Disponibilidades en Moneda Extranjera			
Anticipos de Fondos	5,599,985		6,018,576
BIENES FINANCIEROS		5,815,204	5,278,901
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	0		0
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	0		0
Préstamos	115,648		115,648
Deudores Varios	5,699,556		5,163,253
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
EXISTENCIAS		0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		476,990,944	410,116,512
BIENES FINANCIEROS		57,699	59,451
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación			
Préstamos			
Deudores Varios	57,699		59,451
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS		0	0
BIENES DE USO		472,554,944	405,687,755
Terrenos	1,999,646		1,999,646
Edificaciones Institucionales	1,858,316		1,858,316
Infraestructura Pública			
Bienes de Uso en Leasing			
Bienes Concesionados			
Bienes de Uso en Curso	439,740,520		370,140,991
Otros Bienes de Uso	30,166,963		32,879,176
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	-1,210,502		-1,190,374

Cuentas	NOTAS	AÑO		
		31/12/2019		31/12/2018
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso				
BIENES INTANGIBLES			232,184	223,189
Bienes Intangibles		232,184		223,189
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles				
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles				
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			4,146,117	4,146,117
Propiedades de Inversión		5,431,930		5,431,930
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión		-1,285,813		-1,285,813
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión				
ACTIVOS BIOLÓGICOS			0	0
Activos Biológicos				
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos				
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			0	0
TOTAL ACTIVOS			497,577,958	434,779,239
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE			3,560,332	5,830,973
DEUDA CORRIENTE			3,559,266	3,569,971
Depósitos de Terceros		3,559,266		3,569,971
DEUDA PÚBLICA			0	0
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
OTRAS DEUDAS			1,066	2,261,002
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación		0		0
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación		0		0
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios de los Empleados				
Pasivos por Leasing				
Pasivos por Concesiones				
Otros Pasivos		1,066		2,261,002
PASIVO NO CORRIENTE			0	0
DEUDA PÚBLICA			0	0
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
OTRAS DEUDAS			0	0
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación				
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación				
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios a los Empleados				
Pasivos por Leasing				
Pasivos por Concesiones				
TOTAL PASIVOS			3,560,332	5,830,973
PATRIMONIO			494,017,626	428,948,265
PATRIMONIO DEL ESTADO			494,017,626	428,948,265

Cuentas	Notas	AÑO		AÑO	
		31/12/2019		31/12/2018	
Patrimonio Institucional		6,159,339		6,159,339	
Resultados Acumulados		417,677,346		358,699,391	
Resultado del Ejercicio		70,180,940		64,089,535	
INTERESES MINORITARIOS			0		0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			497,577,958		434,779,239

FECHA DE APROBACIÓN: 08-05-2020 09:11:27



[Handwritten signature]

 CONTADOR GENERAL



[Handwritten signature]

 JEFE DE SERVICIO



Gobierno Regional Region XII Magallanes y Antartica Chilena

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

CUENTAS	2019	2018
INGRESOS	87,911,815	84,105,295
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	87,244,967	83,676,409
Transferencias Corrientes	66,000	25,968
Transferencias de Capital	59,149,227	56,659,380
Aporte Fiscal	28,029,740	26,991,061
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	19,871	18,723
Arriendos	19,871	18,723
VENTA NETA DE OTROS BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso		
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuadas		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Bienes Intangibles		
Venta de Activos Biológicos		
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio		
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios		
Intereses		
Venta o rescate de Bienes Financieros		
Reversión de Deterioro		
OTROS INGRESOS	646,977	410,163
Multas		
Otros	646,977	410,163
GASTOS	17,730,874	20,015,760
GASTOS EN PERSONAL	3,426,058	3,253,901
Personal de Planta	938,508	737,989
Personal de Contrata	1,946,260	1,870,235
Personal a Honorarios	403,148	489,083
Otros	138,141	156,593
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	643,721	611,773
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	13,517,861	15,743,406
Transferencias Corrientes	2,324,052	1,947,371
Transferencias de Capital	11,193,809	13,796,035
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	58,501	395,995
Depreciación de Bienes	58,501	395,995

CUENTAS	2019	2018
Amortización de Bienes Intangibles		
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
OTROS GASTOS	84,733	10,686
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	70,180,940	64,089,535
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA DE APROBACIÓN: 08-05-2020 09:15:10



[Handwritten signature]
 CONTADOR GENERAL



[Handwritten signature]
 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles

Programa 01 Gastos de Funcionamiento Regi?n XII

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	66,000	66,000	66,000	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	37,502	37,502	45,453	45,453	0
09 APOORTE FISCAL	4,488,646	4,521,172	4,521,172	4,521,172	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	4,526,148	4,624,674	4,632,625	4,632,625	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,000	135,411			
TOTALES	4,527,148	4,760,085	4,632,625	4,632,625	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	3,524,630	3,667,861	3,426,058	3,426,058	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	576,513	642,513	642,506	642,506	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	10	10	0	0	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	389,328	391,230	370,281	370,281	0
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	21,804	21,804	21,804	0
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	35,667	35,667	31,786	31,786	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	1,000	0	0	0
SUBTOTALES	4,527,148	4,760,085	4,492,434	4,492,434	0
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	4,527,148	4,760,085	4,492,434	4,492,434	0

FECHA DE APROBACIÓN:

08-05-2020 09:17:55



[Handwritten Signature]
CONTADOR GENERAL



[Handwritten Signature]
JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles

Programa 02 Inversi?n Regional Regi?n XII

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	15,740	15,740	19,871	19,871	0
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	362,654	434,073	615,431	615,431	0
09 APORTE FISCAL	23,610,566	23,508,568	23,508,568	23,508,568	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	800,000	800,000	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	26,514,959	58,944,118	58,749,227	58,749,227	0
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	51,303,919	83,702,499	82,893,097	82,893,097	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,000	1,000			
TOTALES	51,304,919	83,703,499	82,893,097	82,893,097	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL					
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	51,500	0	0	0	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,698,433	2,045,547	2,044,764	2,044,764	0
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,391,536	2,416,435	2,416,164	2,416,164	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION	39,584,040	71,123,338	71,123,053	71,123,053	0
32 PRÉSTAMOS	800,000	800,000	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6,778,410	7,317,179	7,314,121	7,314,121	0
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	1,000	0	0	0
SUBTOTALES	51,304,919	83,703,499	82,898,102	82,898,102	0
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	51,304,919	83,703,499	82,898,102	82,898,102	0

FECHA DE APROBACIÓN

08-05-2020 09:20:17



CONTADOR
GENERAL



JEFE DE
SERVICIO



Gobierno Regional Region XII Magallanes y Antartica Chilena

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles

Programa 03 Fondo de Desarrollo de Magallanes y de la Antártica

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES					
09 APORTE FISCAL					
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	800,000	800,000	0	0	0
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	3,612,455	3,612,455	400,000	400,000	0
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	4,412,455	4,412,455	400,000	400,000	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	2,553,500	2,553,500			
TOTALES	6,965,955	6,965,955	400,000	400,000	0

GASTOS	PRESUPUESTO		Ejecución		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL					
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	588,670	88,670	0	0	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL					
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	331,163	331,163	0	0	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	616,069	1,000,363	803,262	803,262	0
32 PRÉSTAMOS	800,000	800,000	0	0	0
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,629,053	4,744,759	4,334,911	4,334,911	0
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	1,000	0	0	0
SUBTOTALS	6,965,955	6,965,955	5,138,173	5,138,173	0
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	6,965,955	6,965,955	5,138,173	5,138,173	0

FECHA DE APROBACIÓN:

08-05-2020 09:22:08



CONTADOR GENERAL



JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-4,602,987
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			69,771,278	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		87,925,723		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	66,000			
Rentas de la Propiedad	19,871			
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	660,885			
Aporte Fiscal	28,029,740			
Transferencias Para Gasto de Capital	59,149,227			
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		18,154,445		
Gastos en Personal	3,426,058			
Bienes y Servicios de Consumo	642,506			
Prestaciones de Seguridad Social				
Transferencias Corrientes	2,415,045			
Integros al Fisco				
Otros Gastos Corrientes	21,804			
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital	11,649,032			
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-74,374,264	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros				
Recuperación de Préstamos				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		74,374,264		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	2,447,950			
Iniciativas de Inversión	71,926,314			
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			0	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Servicio de la Deuda	0			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				409,563
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			18,597,972	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			18,188,409	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				-4,193,424
Saldo Inicial de Disponibilidades				13,365,249
Saldo Final de Disponibilidades				9,171,826

FECHA DE APROBACIÓN: 08-05-2020 09:23:55



[Handwritten signature]
 CONTADOR GENERAL



[Handwritten signature]
 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		18,597,972
Anticipos de Fondos	10,908,036	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	235,966	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	7,453,582	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	388	
Remesas Recibidas		
MOVIMIENTOS DEUDORES		18,188,409
Anticipos de Fondos	10,487,907	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración	79,704	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	7,620,549	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	250	
Remesas Recibidas		

FECHA DE APROBACIÓN: 08-05-2020 09:23:55



[Signature]
CONTADOR
GENERAL



[Signature]
JEFE DE
SERVICIO



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Miles de Pesos

	AÑO	
	31/12/2019	31/12/2018
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otros Aumentos	69,201,115	102,274,239
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otras Disminuciones	74,312,694	100,045,156
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		
MÁS / MENOS:		
Resultado del Periodo	70,180,940	64,089,535
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL	428,948,265	362,629,647
PATRIMONIO FINAL	494,017,626	428,948,265



[Handwritten Signature]
 CONTADOR GENERAL

FECHA DE APROBACIÓN:

08-05-2020 10:36:44



[Handwritten Signature]
 JEFE DE SERVICIO



Servicio Gobierno Regional
Magallanes y de la Antártica Chilena

SERVICIO DE GOBIERNO REGIONAL DE MAGALLANES Y ANTÁRTICA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 Diciembre 2019

NOTA 1 – NATURALEZA DE LA OPERACIÓN

El Servicio de Gobierno Regional, nace en el año 1992, al amparo de la ley 19.175 Orgánica constitucional, y sus posteriores modificaciones a través de la Ley 20.035 de 2005; la Ley 20.817 de 2015; y la Ley 20.990 de 2017, Ley 21.074 de 15.02.2018, todas ellas teniendo como objetivo avanzar en el proceso de descentralización del país.

Su misión se encuentra formalizada por Res. N° 55 del 22 de mayo de 2015 y es Liderar el desarrollo de la Región de Magallanes y de la Antártica Chilena, considerando su identidad regional, mediante la elaboración, implementación y evaluación de políticas e instrumentos de planificación e inversión, con el fin de mejorar la calidad de vida de sus habitantes, y cuyos objetivos estratégicos son:

1. Fortalecer los Instrumentos de Planificación existentes y desarrollar nuevos instrumentos, mediante un proceso participativo con actores públicos y privados, para incorporar la realidad e identidad de la Región.
2. Implementar, en el ámbito de competencia del Gobierno Regional, el Plan de Zona Extrema con la finalidad de promover el desarrollo integral en la región.
3. Asignar y Ejecutar el Presupuesto Regional en forma eficiente y eficaz en la región, mediante la gestión administrativa, la evaluación, el control y el seguimiento de la Inversión.

NOTA 2 – RESUMEN DE NORMAS, POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES.

2.1. Período Contable – Bases de Preparación.

Los presentes Estados Financieros, corresponden al periodo contable año 2019, desde enero a diciembre de dicho año, en conformidad con el oficio N° 73.121, y Oficio N°96.016, ambos de la CGR del año 2015.

Los Estados Financieros se han preparado en base a las operaciones registradas durante la ejecución del ejercicio contable año 2019, según lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refieren la resolución N° 16 de 2015 y oficio N° 96.016 de la CGR del mismo año, y en particular al Oficio CGR N°33.263 que imparte instrucciones sobre la preparación y presentación de los Estados Financieros, al término del Ejercicio Contable 2019, todo ello con la finalidad de dar cumplimiento a la adopción de las normas internacionales de contabilidad para el sector público (NICSP).

2.2. Anticipos de Fondos.

Se trata de los fondos entregados en calidad de anticipos para adquisiciones de bienes, prestaciones de servicios, cometidos funcionarios y otros adelantos análogos que no afecten el presupuesto al momento de su ocurrencia, porque dichos gastos no se encuentran devengados, deben contabilizarse como Anticipos de Fondos. Se reconocen a su valor nominal y las aplicaciones de dichos adelantos de recursos, deben registrarse en las cuentas de acreedores presupuestarios correspondientes.

2.3. Cuentas por Cobrar con contraprestación.

El rubro corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable como consecuencia de sus actividades propias, cuando estos beneficios resultan en un aumento indirecto del patrimonio, en las que se recibe un valor aproximadamente equivalente a la otra parte del intercambio. Se reconocen cuando su monto pueda determinarse con fiabilidad; y

cuando sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos o potencial de servicio asociados a la transacción.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.4. Cuentas por Cobrar sin contraprestación.

El rubro corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable por ingresos de transferencias, aporte fiscal, impuestos y multas, reconocidos durante el período en función de las principales clases señaladas. El monto de las cuentas por cobrar se reconoce respecto de los ingresos sin contraprestación determinados.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.5. Inversiones Financieras.

Un elemento de Inversiones mantenidas hasta el vencimiento, se mide inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción que son directamente atribuibles a la compra o emisión del mismo. Los costos de transacción se deberán registrar en el resultado del ejercicio en que se reconoce el activo cuando no sean significativos. El valor razonable de un elemento de inversiones mantenidas hasta el vencimiento, corresponde al costo de éste.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.6. Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado.

Los préstamos y cuentas por cobrar se miden inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción que le sean directamente atribuibles. Si un préstamo o cuenta por cobrar se origina a raíz de una transacción a condiciones de mercado, el valor razonable del instrumento financiero será el monto del otorgamiento o de la contraprestación. Los préstamos y cuentas por cobrar a corto plazo, sin interés contractual, se valorizan por el monto entregado o el valor contractual.

La norma de préstamos y cuentas por cobrar del Activo y su deterioro, se desarrolla fundamentalmente a través de la NICSP N°21, N°26, N°28 y N°29.

2.7. Existencias.

Las existencias son activos en la forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o ser distribuidos en la prestación de servicios, o conservados para su venta o distribución. Se valorizan a su costo en el momento del reconocimiento. El costo de las existencias se asignará utilizando el método primera entrada primera salida (FIFO), método que supone que las existencias que fueron compradas o producidas antes, serán vendidas en primer lugar, y consecuentemente, que los productos que quedan en el stock final del periodo, serán los producidos o comprados recientemente. O bien, se asignará según su costo promedio ponderado.

La norma de existencias se desarrolla fundamentalmente a través de la NICSP N° 12.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.8. Bienes de Uso.

Son los Activos tangibles, muebles e inmuebles, que poseen las entidades para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, o para propósitos administrativos o para arrendarlos a terceros en el caso de bienes muebles y se espera sean utilizados durante más de un periodo contable.

Los bienes de uso muebles serán reconocidos cuando su costo unitario de adquisición sea mayor o igual a tres Unidades Tributarias Mensuales (UTM). Aquellos bienes que sean inferiores a este monto deberán considerarse gastos del ejercicio excepto para aquellas entidades que adopten una política contable de grupos homogéneos.

Los terrenos y los edificios se contabilizan por separado, aunque hayan sido adquiridos en forma conjunta.

Faint, illegible text, possibly bleed-through from the reverse side of the page. The text is arranged in several paragraphs and is separated by a vertical line on the right side of the page.

Un elemento de bienes de uso, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se medirá por su costo, cuyos elementos son:

- 1) Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio;
- 2) Todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar, tales como: costos de traslado, costos de instalación, entre otros. Los desembolsos que no están directamente relacionados se consideran gastos; y
- 3) El valor actual de los costos de desmantelamiento y la rehabilitación del lugar donde está ubicado el bien de uso, siempre que la obligación se haya establecido mediante una norma legal o contractual, debiendo reconocerse una provisión, de acuerdo con lo establecido en la norma de Provisiones.

Con posterioridad a su reconocimiento como activo, un elemento de bienes de uso se registra por su valor inicial, incrementado por todas las erogaciones capitalizables en que se incurra, menos la depreciación acumulada y el monto acumulado de las pérdidas por deterioro del valor a lo largo de su vida útil.

La depreciación es la disminución regular del potencial de servicio de un bien de uso originada por su utilización, obsolescencia regular o antigüedad del mismo. Esta disminución afecta el valor contable del activo y se efectúa anualmente en función de la vida útil para lo cual la Contraloría General dispone una tabla referencial, sin perjuicio que la entidad podrá establecer formalmente su propia tabla de vida útil, en base a una metodología apropiada.

La depreciación de un activo comienza cuando está disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaz de operar de la forma prevista por la Administración. La depreciación de un activo finaliza cuando éste sea dado de baja. Por tanto, la depreciación no cesa cuando el activo esté sin utilizar, cuando sea entregado en comodato o se haya retirado del uso.

El monto de la depreciación anual debe contabilizarse como gasto patrimonial, utilizando para tal efecto el método de registro indirecto o de acumulación, lo cual implica que durante el transcurso de la vida útil de las especies la depreciación acumulada debe registrarse en la cuenta de valuación de activo que corresponda. El cálculo y registro de la depreciación debe efectuarse en cada período contable, hasta que la vida útil estimada del bien se extinga, considerando como valor residual una unidad monetaria (\$1), al término del período proyectado. La vida útil de un activo se debe revisar al término de cada ejercicio. Si como consecuencia del análisis, las expectativas de vida útil difieren significativamente de las estimaciones previas, se deberá modificar la vida útil del activo para ajustar la depreciación por los años restantes.

La norma de Bienes de Uso se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 5 Costos por Préstamos, NICSP 17 Propiedades, Planta y Equipo, NICSP 21 Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo y NICSP 26 Deterioro de Activos Generadores de Efectivo

2.9. Activos Intangibles.

Los activos intangibles son aquellos activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para propósitos administrativos o para generar recursos; y se espera que sean utilizados durante más de un período contable

Los activos intangibles serán reconocidos cuando su costo de adquisición individual o por grupo homogéneo sea mayor o igual a treinta Unidades Tributarias Mensuales (UTM). Aquellos activos o grupos homogéneos que sean inferiores a este monto deberán considerarse gastos del ejercicio.

No se reconocerá como activo intangible las marcas, los nombres de revistas registrados, los sellos o denominaciones editoriales, las listas de usuarios de un servicio u otras partidas similares que se hayan generado internamente.

Algunos tipos de intangibles son los Sistemas de Información, las Licencias Computacionales, los Sitios Web, las Patentes y Derechos de Autor, por ejemplo.

La norma de Activos intangibles se desarrolla fundamentalmente a través de la NICSP N° 31.

2.10. Propiedades de Inversión.

Las Propiedades de inversión son bienes inmuebles (terrenos o edificaciones) que se tienen, en su totalidad o en parte, con la finalidad de obtener rentas, plusvalía o ambos, en lugar de utilizarlos como bienes de uso o destinarlos para su venta en el curso normal de las operaciones. Además, se consideran propiedades de inversión aquellos bienes inmuebles que no tengan un destino determinado.

Cuando los bienes se utilizan para generar renta y para la prestación de servicios, el activo será reconocido como propiedades de inversión solamente cuando una parte insignificante del mismo se destine para fines administrativos.

La norma de Propiedades de Inversión se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 16 Propiedades de Inversión.

2.11. Agricultura.

Corresponde a información sobre reconocimiento de bienes biológicos, métodos de valorización, cálculo de depreciaciones, vidas útiles referenciales, reconocimiento de bajas, valorización de estos bienes en transacciones sin contraprestación, deterioro.

La Norma de Agricultura se desarrolla a partir de la NICSP 27, sin embargo, esta situación no se presente en el Servicio.

2.12. Detrimento.

El detrimento patrimonial presuntamente causado por funcionarios públicos, terceros ajenos a la entidad o derivado de casos fortuitos o de fuerza mayor, se contabilizan en las cuentas de detrimento que corresponda, cuando se trate de faltantes de fondos y de pérdidas o daño en bienes, respectivamente.

Al 31 de diciembre de 2019 no presenta movimientos.

2.13. Depósitos de Terceros.

Corresponde a las obligaciones originadas por la recepción de fondos que por su naturaleza no deben incorporarse al presupuesto o que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia.

La naturaleza de los Depósitos de Terceros está establecida en la Res. N°16, de 0215, reflejada en el plan de cuentas de esta entidad, y compuesto por garantías recibidas, Administración de Fondos, Depósitos Previsionales, Otras Obligaciones Financieras y Recaudación de Terceros pendientes de aplicación registradas a valor nominal.

2.14. Deuda Pública Interna y Externa.

Comprende los compromisos monetarios adquiridos por el Servicio, derivados de obligaciones de pago a futuro, o de empréstitos públicos internos o externos, y por créditos de proveedores aprobados por las instancias públicas que correspondan.

Este rubro, al 31 de diciembre de 2019, no presenta movimiento.

2.15. Cuentas por Pagar con Contraprestación – Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar.

El rubro considera las obligaciones financieras devengadas y no pagadas al término del ejercicio contable, originadas en la ejecución del presupuesto anual de gastos, y que corresponden a reducciones brutas de beneficios económicos o potencial de servicio del período que implican disminuciones indirectas del patrimonio. Se reconocen cuando su monto pueda determinarse con fiabilidad.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.16. Cuentas por Pagar sin Contraprestación – Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

El rubro considera las obligaciones financieras devengadas y no pagadas al término del ejercicio contable, originadas en la ejecución del presupuesto anual de gastos y que corresponden a prestaciones de seguridad, transferencias corrientes, transferencias de capital, aporte fiscal, otras, reconocidos durante el período en función de los gastos sin contraprestación determinados.

Al 31 de diciembre de 2019 tiene saldo cero.

2.17. Provisiones.

Una provisión es un pasivo, que nace de una obligación de tipo legal, contractual o implícita de la entidad, cuyo monto o vencimiento es incierto. Las provisiones pueden distinguirse de otros pasivos, tales como los acreedores comerciales y otras obligaciones devengadas, por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros.

Se deberá reconocer una provisión cuando la entidad tenga una obligación presente (ya sea legal, contractual o implícita), como resultado de un suceso pasado; la entidad tenga la probabilidad mayor, esto es, igual o mayor al cincuenta por ciento (50%), de entregar recursos, con la capacidad de generar beneficios económicos o potencial de servicio, para pagar tal obligación; y cuando la entidad pueda hacer una estimación fiable del monto de la obligación.

Las provisiones serán reconocidas cuando su monto, unitario o agrupado para obligaciones de igual naturaleza, sea mayor o igual a mil Unidades Tributarias Mensuales (UTM).

La norma de Provisiones se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 19 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes.

2.18. Beneficios a los Empleados.

Los beneficios a los empleados son las retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios. Los beneficios a los empleados comprenden aquellos de corto plazo, post-empleo, por término anticipado del vínculo laboral y otros beneficios a largo plazo.

La Norma de Beneficios a los Empleados se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 25 Beneficios a los Empleados

2.19. Arrendamientos.

Los activos y pasivos deben ser reconocidos por montos iguales, determinados por el menor valor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor presente de los pagos acordados por el arrendamiento, calculados cada uno al inicio del arrendamiento. Cada una de las cuotas del arrendamiento se divide en dos partes que representan, respectivamente, los intereses y la amortización del pasivo.

Cuando el arrendador transfiera al arrendatario sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo. La propiedad del mismo, en su caso, puede o no ser transferida.

La norma de Arrendamientos se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 13 Arrendamientos.

2.20. Concesiones.

Un acuerdo de concesión de servicios públicos es un contrato entre una entidad pública concedente y un tercero de naturaleza privada, nacional o extranjero, que reviste la calidad de concesionario en el que el concesionario utiliza un activo de concesión de servicios para proporcionar un servicio público en nombre del órgano del Estado concedente durante un período fijo o variable, determinado según el modelo de negocios adjudicado; y el concesionario es compensado por sus servicios durante el período del acuerdo de concesión del servicio.

La norma de Concesiones se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 32 Acuerdos de Concesión de Servicio: La Concedente.

2.21. Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.

Un activo contingente es un recurso, surgido a raíz de sucesos pasados, y un pasivo contingente es una obligación (ya sea legal, contractual o implícita), como resultado de un suceso pasado cuya existencia y exigibilidad, han de ser confirmada por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Si bien no deben contabilizarse, se deben efectuar revelaciones en las notas, los cuales requieren ser evaluados al final de cada ejercicio contable con el objeto de determinar si mantienen su condición.

La norma de Activos y Pasivos Contingentes se desarrolla fundamentalmente a partir de la NICSP 19.

2.22. Ingresos de Transacciones con Contraprestación.

Los Ingresos con contraprestación son las entradas brutas de beneficios económicos que ingresan a la entidad durante el transcurso del periodo contable como consecuencia de sus actividades propias, cuando estos beneficios resultan en un aumento indirecto del patrimonio, en las que se recibe un valor aproximadamente equivalente a la otra parte del intercambio.

Se reconocerán cuando su monto pueda determinarse con fiabilidad y sea probable que la entidad reciba beneficios económicos o potencial de servicio asociados a la transacción.

La norma de Ingresos de Transacciones con Contraprestación se desarrolla fundamentalmente a partir de la NICSP N° 9.

Al 31 de diciembre de 2019 no se presenta esta situación.

2.23. Transferencias, Impuestos y Multas.

Corresponde a información sobre reconocimiento y clases de ingresos por transferencias, impuestos y multas, haciendo referencia a la naturaleza de éstos.

La Norma de Transferencias, Impuestos y Multas se desarrolla a partir de la NICSP N°23 Ingresos de Transacciones sin Contraprestación.

2.24. Efecto de las variaciones en los Tipos de cambio de la Moneda Extranjera.

Se entiende por moneda extranjera a cualquier moneda diferente a la moneda funcional. Moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad. La moneda funcional y de presentación en los Estados Financieros, para efectos de estas normas es el peso chileno.

Una transacción en moneda extranjera es toda transacción cuyo monto se denomina o se exige su liquidación en una moneda extranjera, entre las cuales se incluyen aquellas que la entidad compra o vende bienes o servicios cuyo precio se denomina en una moneda extranjera; presta o toma prestado fondos, si los montos correspondientes se establecen a obrar o pagar en una moneda extranjera; y Adquiere o dispone de activos, o bien incurre o liquida pasivos, siempre que estas operaciones se hayan denominado en moneda extranjera.

Toda transacción efectuada en moneda extranjera se registrará, al momento de su reconocimiento inicial, utilizando la moneda funcional, mediante la aplicación, al monto en moneda extranjera, del tipo de cambio de contado observado a la fecha de la transacción entre la moneda funcional y la moneda extranjera. La fecha de la transacción es aquella en que se cumple con las condiciones para su reconocimiento. El tipo de cambio de contado observado será el informado por el Banco Central para las respectivas monedas a la fecha de la transacción.

La norma de Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera se ha desarrollado fundamentalmente a partir de las NICSP 4 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera.

2.25. Errores.

Corresponde a los criterios y metodología adoptada para el registro de los errores que son omisiones o inexactitudes, al momento de registrar movimientos financieros o económicos, o de presentar Estados Financieros de una entidad, para uno o más períodos anteriores.

La norma de errores se desarrolla fundamentalmente a partir de la NICSP 3 Políticas Contables, Cambios en la Estimaciones Contables y Errores.

2.26. Información Financiera por Segmentos.

Corresponde a la norma que se aplica a las revelaciones relacionadas con los Estados Financieros consolidados del Gobierno Central y con los Estados Financieros de entidades individuales que sean autorizados por la Contraloría General para segmentar.

Un Segmento es una actividad o grupo de actividades de la entidad, que son identificables y para las cuales es apropiada presentar información financiera separada, para evaluar gestión, tomar decisiones respecto de asignación de recursos y reforzar transparencia en la presentación de su información.

Esta situación no es aplicable para el Servicio de Gobierno Regional el año 2019.

2.27. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

Una asociada es una entidad sobre la que el participante posee influencia significativa y que no es una entidad controlada ni constituye una participación en un negocio conjunto.

Para este efecto, se presume que una entidad ejerce influencia significativa si la participación en la propiedad se materializa en forma de acciones o derechos y el participante posee directa, o indirectamente a través de entidades controladas, el veinte por ciento (20%) o más de los derechos de voto de la entidad participada, salvo que dicho participante pueda demostrar claramente la inexistencia de tal influencia.

Un negocio conjunto es un acuerdo vinculante en virtud del cual dos o más partes se comprometen a emprender una actividad, a fin de obtener beneficios económicos o potencial de servicio, que se somete a control conjunto, lo que asegura que ningún participante, por sí solo, está en posición de controlar la actividad desarrollada.

La norma de Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos se ha desarrollado fundamentalmente a partir de la NICSP 7 Inversiones en Asociadas y NICSP 8 Participaciones en Negocios Conjuntos.

2.28. Ingresos y Gastos Presupuestarios.

El ingreso se reconocerá de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria aplicable. Supone el reconocimiento del deudor presupuestario, y simultáneamente el de un pasivo, o de un ingreso, o bien la disminución de otro activo.

El reconocimiento de un ingreso como percibido supone la materialización de su cobro en forma de efectivo o de otros recursos disponibles o en una disminución de una obligación presupuestaria.

El gasto se reconocerá de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria aplicable. Supone el reconocimiento de la obligación presupuestaria, y simultáneamente el de un activo, o de un gasto, o bien la disminución de otro pasivo.

El reconocimiento de un gasto como pagado supone la materialización de su desembolso en forma de efectivo o de otros recursos disponibles o en una disminución de un deudor presupuestario.

2.29. Ingresos y Gastos Patrimoniales.

Los ingresos patrimoniales, son los incrementos brutos de beneficios económicos o potencial de servicio del período que implican aumentos indirectos del patrimonio; y los gastos patrimoniales,

son las reducciones brutas de beneficios económicos o potencial de servicio del periodo que implican disminuciones indirectas del patrimonio.

Tanto los ingresos como los gastos patrimoniales representan las variaciones indirectas del patrimonio como consecuencia de la gestión económico-financiera de la entidad pública en un periodo contable determinado, lo cual finalmente se ve reflejado en el Estado de Resultado.

2.30. Patrimonio Neto.

El patrimonio comprende el Patrimonio Inicial, además de los aumentos o disminuciones posteriores de éste los cuales determinan el saldo final.

La norma de Patrimonio se desarrolla a partir de las NICSP N°9, 13 y 23.

NOTA 3. CAMBIOS EN POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES.

a) Cambios en Políticas Contables

A partir de la Resolución Exenta N° 170 de fecha 27.12.2018 e informada a la CGR por oficio N° 1747, de la misma fecha, se aprobó Manual de Prácticas Contables, que realiza modificaciones a la Política Contable y ajusta las normas establecidas en la Resolución N° 16, de la Contraloría General de la República, respecto de las transacciones habituales que realiza el Servicio de Gobierno Regional. Las razones se esgrimen a partir del objetivo de este Manual, que en definitiva busca suministrar información más fiable y relevante.

El manual establece los criterios que el Servicio de Gobierno Regional adoptará en las principales normas contables que les serán aplicables, todas ellas conducentes a una mejor presentación de la información financiera y contable.

b) Cambios en Estimaciones Contables

En el mismo Oficio N° 1747, que se remitió a la Contraloría General de la República, consideró una nueva tabla de vida útil que afectará la estimación de los años de los bienes que se indican y que el Servicio de Gobierno Regional aplicará a partir del año 2019, con la finalidad de ajustarla a la realidad vigente, modificación que se encuentra contenida en el anexo N° 1 del Manual.

c) Información Adicional

Al momento de realizar las estimaciones de los años de vida útil, no se tenía la autorización del ajuste de incorporación al Patrimonio de las viviendas fiscales, el cual se materializó por oficio N°28.179 de fecha 29 octubre de 2019, sin embargo, de las 55 viviendas reconocidas en el Patrimonio, 23 de ellas se encuentran con valor \$1, y las restantes 32 viviendas correspondientes a 32 departamentos distribuidos en dos edificios, le quedan 36 años de vida útil restante, no descartando modificar las vidas útiles de las casas habitación en general, más no así de los departamentos, cuya diferencia principal radica en la materialidad de la construcción.

NOTA 4 – ANTICIPO DE FONDOS

a) Anticipo de Fondos

11401 Anticipo a Proveedores

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	78312060-7	SERVICIOS IMPRESION UNO SPA		4.470	4.470
2	79882520-8	TV RED SA		3.332	3.332
3	78795760-9	EMPRESA NANDWANI LIMITADA		2.792	2.792
4	96508280-8	TOVARIAS AUTOMOTORES S A		2.643	2.643
5	96806980-2	ENTEL PCS TELECOMUNICACIONES SA		2.506	2.506
6	60511120-3	INTENDENCIA XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA		2.000	2.000
7	76098819-7	GLOBALSAT TELECOMUNICACIONES CHILE LIMITADA		1.964	1.964
8	86676200-7	IMPA LTDA		1.899	1.899
9	77126250-3	IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA UDENIO LTDA.		1.573	1.573
10	76504980-6	76504980-6 ESRI CHILE SA		1.074	1.074
Resto de Deudores				5.797	5.797
TOTAL			0	30.051	30.051

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	78312060-7	SERVICIOS IMPRESION UNO SPA		4.470	4.470
2	79882520-8	TV RED SA		3.332	3.332
3	78795760-9	EMPRESA NANDWANI LIMITADA		2.792	2.792
4	96508280-8	TOVARIAS AUTOMOTORES S A		2.643	2.643
5	96806980-2	ENTEL PCS TELECOMUNICACIONES SA		2.506	2.506
6	60511120-3	INTENDENCIA XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA		2.000	2.000
7	76098819-7	GLOBALSAT TELECOMUNICACIONES CHILE LIMITADA		1.964	1.964
8	86676200-7	IMPA LTDA		1.899	1.899
9	77126250-3	IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA UDENIO LTDA.		1.573	1.573
10	76504980-6	76504980-6 ESRI CHILE SA		1.074	1.074
Resto de Deudores			6	5.792	5.798
TOTAL			6	30.045	30.051

11403 Anticipos a Rendir Cuenta

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60704000-1	SERVICIO NACIONAL DE TURISMO	602.124	0	602.124
2	60706000-2	CORPORACION DE FOMENTO DE LA PRODUCCION	344.263	239.733	583.996
3	69250200-0	I MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	466.468	36.996	503.464
4	61301000-9	SUBSECRETARIA DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA	269.523	107.809	377.332
5	69250100-4	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE NATALES	219.261	100.021	319.282
6	71133700-8	UNIVERSIDAD DE MAGALLANES	122.619	166.894	289.513
7	60107000-6	SERVICIO NACIONAL DE LA MUJER	233.678	27.408	261.086
8	61702000-9	SERVICIO NACIONAL DE GEOLOGIA Y MINERIA	0	241.640	241.640
9	60915000-9	COMISION NAC DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA	45.300	143.205	188.505
10	69251700-8	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE TORRES DEL PAINE	132.911	7.471	140.382
Resto de Deudores			1.151.175	910.102	2.061.277
TOTAL			3.587.321	1.981.278	5.568.600

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	82174900-k	Servicio Cooperación Técnica	708.530	113.018	821.548
2	60915000-9	Comisión Nacional Investigación Científica	313.015	197.993	511.008
3	69250200-0	Municipalidad Punta Arenas	466.651	22.168	488.819
4	60706000-2	Corfo	239.610	180.473	420.083
5	60704000-1	Servicio Nacional de Turismo	400.000	0	400.000
6	61307000-1	Instituto Desarrollo Agropecuario	364.518	0	364.518
7	61301000-9	Subsecretaría Agricultura	0	293.267	293.267
8	71133700-8	Universidad de Magallanes	160.890	89.941	250.831
9	60107000-6	Servicio Nacional de la Mujer	232.130	2.064	234.194
10	60605000-3	Instituto Antártico Chileno	40.000	156.591	196.591
Resto de Deudores			1.284.148	722.184	2.006.332
TOTAL			4.209.492	1.777.699	5.987.191

11405 Aplicación de Fondos en Administración (-)

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	65	65
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	65	65

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	65	65
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	65	65

11406 Anticipos Previsionales.

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	1.334	1.334
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	1.334	1.334

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	1.334	1.334
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	1.334	1.334

b) Información adicional.

No existen otros antecedentes que aportar.

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN.

El rubro corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable como consecuencia de sus actividades propias, cuando estos beneficios resultan en un aumento indirecto del Patrimonio, en las que se recibe un valor aproximadamente equivalente a la otra parte del intercambio. Se reconocen cuando su monto pueda determinarse con fiabilidad; y cuando sea probable que la entidad reciba los beneficios económico o potencial de servicio asociado a la transacción.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 tiene saldo cero.

NOTA 6 – CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN.

El rubro corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable por ingresos de transferencias, aporte fiscal, impuestos y multas, reconocidos durante el período en función de las principales clases. El monto de las cuentas por cobrar se reconocen respecto de los ingresos sin contraprestación determinados.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 tiene saldo cero.

NOTA 7 – INVERSIONES FINANCIERAS DEL ACTIVO CORRIENTE.

Comprende los valores mobiliarios e instrumentos financieros adquiridos en el mercado de capitales, sin el propósito de que se liquiden, vendan o rescaten al término del ejercicio contable en que se efectuó la inversión a Corto Plazo. Este rubro no presenta movimiento al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 8 – PRÉSTAMOS.

Corresponde a préstamos en dinero o créditos otorgados a terceros, sujetos a restitución en la forma y condiciones financieras pactadas en los convenios respectivos. Este rubro, al 31 de diciembre de 2019, está conformado por los Anticipos otorgados a Contratistas en los Programas de Inversión Regional Programas 02 y 03.

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
1.- A Contratistas (12306, 12318)	115.648		115.648	115.648	0	115.648
TOTAL	115.648	0	115.648	115.648	0	115.648

NOTA 9 – DEUDORES VARIOS.

a) Deudores Varios Corrientes

i. Saldos vigentes:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	5.699.556	5.163.253
Deudores (12101)	0	0
Documentos por Cobrar (12102)	0	0
IVA-Crédito Fiscal (12103)	0	0
Pagos Provisionales Mensuales (12105)	0	0
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	0	0
TOTAL	5.699.556	5.163.253

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables:

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	71149500-2	Club de Leones Cruz del Sur	50.144	0	50.144
2	65052224-9	Agrupación de Red Regional de Voluntarios de Chile	21.000	20.747	41.747
3	65062067-4	CORPORACION MUNICIPAL DE DEPORTES DE NATALES	14.934	22.210	37.143
4	70512160-5	CRUZ ROJA CHILENA FILIAL PUNTA ARENAS	35.869	0	35.869
5	65284890-7	ASOC DEPORTIVA LOCAL FUEGUINA DE AUTOMOVILISMO	29.500	0	29.500
6	65020300-3	UNION COMUNAL DE CLUBES DE ADULTOS MAYORES DE LA COMUNA DE PTA ARENAS	0	29.076	29.076
7	65039680-4	AGRUPACION MAG DE PADRES Y AMIGOS DE PERS CON SINDROME DE DOWN AMADOWN	27.774	0	27.774
8	53309925-4	CLUB DEPORTIVO ESPANOL PUNTA ARENAS RAMA BASQUETBOL MASCULINO	5.640	20.030	25.670
9	65404060-5	CLUB DEPORTIVO, CULTURAL Y SOCIAL NOVA AUSTRAL	17.749	7.389	25.138
10	65085801-8	PERIFERIAS	25.000		25.000
Resto de Deudores			964.733	1.117.758	2.082.491
TOTAL			1.192.343	1.217.209	2.409.552

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	65020300-3	UNION COMUNAL DE CLUBES DE ADULTOS MAYORES DE LA COMUNA DE PTA ARENAS	0	63.658	63.658
2	65056234-8	CORPORACION MUNICIPAL DE DEPORTES Y RECREACION DE PORVENIR	51.812	0	51.812
3	65052224-9	AGRUPACION DE RED REGIONAL DE VOLUNTARIOS DE CHILE	35.747	38.696	74.443
4	65061961-7	AGRUPACION DEPORTIVA RECREATIVA Y CULTURAL LUNA AUSTRAL	35.138	0	35.138
5	65612220-K	CORPORACION MANOS DE HERMANOS	28.550	0	28.550
6	73503100-7	CLUB DEPORTIVO, SOCIAL Y CULTURAL RECREATIVO ESCOLAR, LICEO INDUSTRIAL	27.035	0	27.035
7	53311170-K	AGRUPACION DE VOLUNTARIADO DAMAS DE CELESTE	24.000	0	24.000
8	70512160-5	CRUZ ROJA CHILENA FILIAL PUNTA ARENAS	47.110	0	47.110
9	71953500-3	ASOCIACION DE BASQUETBOL PUNTA ARENAS	23.635	0	23.635
10	65077867-7	YOGA ANCESTRAL PATAGONIA	23.094		23.094
Resto de Deudores			1.056.922	864.702	1.921.624
TOTAL			1.353.042	967.055	2.320.097

1210602 Deudores por Transferencias de Capital al Sector Privado

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70073800-0	JUNTA NACIONAL DE CUERPOS DE BOMBEROS DE CHILE	0	1.848.550	1.848.550
2	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	332.400		332.400
3	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	157.663	0	157.663
4	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE CHILE		80.000	80.000
5	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS		75.708	75.708
6	81380500-6	UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE	65.190		65.190
7	71614000-8	UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	62.140	414	62.554
8	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS		50.937	50.937
9	65619090-6	CENTRO DE ESTUDIOS DEL CUATERNARIO DE FUEGO PATAGONIA Y ANTARTICA	34.223		34.223
10	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	25.100	0	25.100
Resto de Deudores			10.960	1.879	12.839
TOTAL			687.676	2.057.487	2.745.163

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70073800-0	JUNTA NACIONAL DE CUERPOS DE BOMBEROS DE CHILE	797.262	1.051.288	1.848.550
2	81380500-6	UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE	100.000		100.000
3	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE CHILE	80.000		80.000
4	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	75.708		75.708
5	71614000-8	71614000-8 UNIVERSIDAD DE LOS ANDES	61.440		61.440
6	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	50.937		50.937
7	65619090-6	CENTRO DE ESTUDIOS DEL CUATERNARIO DE FUEGO PATAGONIA Y ANTARTICA	41.635		41.635
8	65619090-6	CENTRO DE ESTUDIOS DEL CUATERNARIO DE FUEGO PATAGONIA Y ANTARTICA	39.126		39.126
9	65619090-6	65619090-6 CENTRO DE ESTUDIOS DEL CUATERNARIO DE FUEGO PATAGONIA Y ANTARTICA	34.224		34.224
10	61312000-9	INSTITUTO DE INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	30.500		30.500
Resto de Deudores				1.879	1.879
TOTAL			1.910.831	1.053.167	2.963.998

1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69251700-8	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE TORRES DEL PAIN	0	7.701	7.701
2	60511123-8	GOBERNACION PROVINCIAL DE TIERRA DEL FUEGO		1.436	1.436
					0
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	9.137	9.137

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69251700-8	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE TORRES DEL PAIÑ	7.701	0	7.701
2	60511123-8	GOBERNACION PROVINCIAL DE TIERRA DEL FUEGO	0	1.436	1.436
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			7.701	1.436	9.137

1210604 Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades Públicas

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69250200-0	MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	0	127.117	127.117
2	61312000-9	INSTITUTO INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	40.853	0	40.853
3	69250300-7	MUNICIPALIDAD DE PORVENIR	0	-24.402	-24.402
4	61301000-9	SUBSECRETARÍA DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA	0	5.115	5.115
5	69250100-4	MUNICIPALIDAD DE NATALES	0	603	603
6	69251700-8	MUNICIPALIDAD TORRES DEL PAIÑE	0	500	500
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			40.853	108.933	149.786

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	69250200-0	MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	0	127.117	127.117
2	61312000-9	INSTITUTO INVESTIGACIONES AGROPECUARIAS	8.474	0	8.474
3	61301000-9	SUBSECRETARÍA DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA	0	5.115	5.115
4	69250100-4	MUNICIPALIDAD DE NATALES	0	603	603
5	69251700-8	MUNICIPALIDAD TORRES DEL PAIÑE	0	500	500
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			8.474	133.335	141.809

12106099 Otros Deudores por Transferencias Reintegrables

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	76.589	163.089	239.678
2	61824000-2	SERVIU REGION DE MAGALLANES Y DE LA ANTARTICA CHILENA	10.516	45.501	56.017
3	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	800	36.507	37.307
4	61824000-2	SERVIU REGION DE MAGALLANES Y DE LA ANTARTICA CHILENA		14.557	14.557
5	69250200-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	3.592	5.882	9.474
6	60905000-4	SERVICIO NACIONAL DEL PATRIMONIO CULTURAL		7.469	7.469
7	69250100-4	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE NATALES	4.014	801	4.815
8	61607900-K	SERVICIO DE SALUD MAGALLANES		4.017	4.017
9	69250100-4	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE NATALES	651	3.018	3.669
10	60905000-4	SERVICIO NACIONAL DEL PATRIMONIO CULTURAL		3.001	3.001
Resto de Deudores			0	5.914	5.914
TOTAL			96.162	289.754	385.917

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	142.508	57.159	199.667
2	61824000-2	SERVIU REGION DE MAGALLANES Y DE LA ANTARTICA CHILENA	28.020	18.780	46.801
3	61202000-0	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	0	36.507	36.507
4	61824000-2	SERVIU REGION DE MAGALLANES Y DE LA ANTARTICA CHILENA	0	14.557	14.557
5	60905000-4	SERVICIO NACIONAL DEL PATRIMONIO CULTURAL	0	7.469	7.469
6	69250200-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	1.428	5.882	7.310
7	61607900-K	SERVICIO DE SALUD MAGALLANES	0	4.017	4.017
8	69250100-4	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE NATALES	0	3.018	3.018
9	60905000-4	SERVICIO NACIONAL DEL PATRIMONIO CULTURAL	0	3.001	3.001
10	69250300-7	I.MUNICIPALIDAD DE PORVENIR	0	2.702	2.702
Resto de Deudores				3.162	3.162
TOTAL:			171.956	156.254	328.210

b) Deudores Varios No Corrientes

i. Saldos vigentes:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación (12401, 12402)	57.699	59.451
Otros Deudores (12107, 18101)		
TOTAL	57.699	59.451

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables:

Estado de cobranza	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza Administrativa		
Cobranza Judicial	57.699	59.451
Trámite de Castigo		
Otros		
TOTAL	57.699	59.451

NOTA 10 – DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS.

Considera el Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación, Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros y Deterioro Acumulado de Préstamos Corto Plazo. Este rubro, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, no presenta movimiento.

NOTA 11 – EXISTENCIAS.

El rubro considera los saldos de existencias disponibles para la venta, stock de bienes de consumo, en tránsito y en proceso, así como las disminuciones con efecto en resultados. Esta situación no se presenta al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 12– BIENES DE USO

Este concepto comprende los bienes muebles e inmuebles de larga duración adquiridos con el ánimo de utilizarlos en las actividades institucionales y los costos de bienes adquiridos a través de los programas de inversión, que una vez transferidos se reconocerán como gastos patrimoniales.

a) Saldos

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos	1.999.646			1.999.646	1.999.646			1.999.646
Edificaciones Institucionales	1.858.316	807.791		1.050.525	1.858.316	807.791		1.050.525
Infraestructura Pública				0				0
Bienes de Uso en Leasing				0				0
Bienes Concesionados				0				0
Bienes de Uso en				0				0
Otros Bienes de Uso	645.262	402.711		242.551	662.059	382.584		279.475
TOTAL	4.503.224	1.210.502	0	3.292.722	4.520.021	1.190.375	0	3.329.646

b) Bienes de uso en proceso.

i. Identificación de los bienes en Proceso.

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro
Bienes de Uso por Incorporar (145)						
Costos de Proyectos y Programas (161)	439.740.520	0	0	370.140.990	0	0
Estudios Básicos	2.525.993			2.293.481		
Proyectos	434.145.826			364.778.608		
Programas	3.068.901			3.068.901		
TOTAL	439.740.520	0	0	370.140.990	0	0

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	93.396	10.414	0	82.982	93.396	49.790	0	43.606
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	48.723	2.558	0	46.165	52.359	28.907	0	23.452
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	256.205	36	0	256.169	267.190	165.023	0	102.167
Muebles y Enseres (14106)	248.938	7.119	0	239.819	249.114	138.864	0	110.250
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	29.521.701	0	0	29.521.701	32.217.116	0	0	32.217.116
Otros Bienes (14110, 14113, 14199, 146)	0	382.584	0	-382.584	0	0	0	0
TOTAL	30.166.963	402.711	0	29.764.252	32.879.175	382.584	0	32.496.591

d) Movimiento de los Bienes de Uso.

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionado s	Bienes en curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2019	1.999.646	1.858.316					662.060	4.520.022
Adiciones							21.576	21.576
Retiros/bajas							-38.374	-38.374
Ajustes								0
Traspasos								0
Saldo bruto 31/12/19	1.999.646	1.858.316	0	0	0	0	645.262	4.503.224
Depreciación del ejercicio							58.501	58.501
Ajustes							-38.374	-38.374
Depreciaciones Acumuladas		807.791					382.584	1.190.375
Total Depreciación Acumulada	0	807.791	0	0	0	0	402.711	1.210.502
Deterioro del ejercicio		0						0
Ajustes		0						0
Deterioros Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Deterioro Acumulado	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo neto al 31/12/19	1.999.646	1.050.525	0	0	0	0	242.551	3.292.722

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2018	3.771.813	1.891.077					9.156.072	14.818.962
Adiciones							36.781	36.781
Retros/bajas							-96.345	-96.345
Ajustes	-1.772.167	-32.761					-8.434.449	-10.239.377
Traspasos								0
Saldo bruto 31/12/18	1.999.646	1.858.316	0	0	0	0	662.059	4.520.021
Depreciación del ejercicio		61.944					50.402	112.346
Ajustes		118.848					-94.286	24.562
Depreciaciones Acumuladas		626.999					426.468	1.053.467
Total Depreciación Acumulada	0	807.791	0	0	0	0	382.584	1.190.375
Deterioro del ejercicio								0
Ajustes								0
Deterioros Acumulados								0
Total Deterioro Acumulado	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo neto al 31/12/18	1.999.646	1.050.525	0	0	0	0	279.475	3.329.646

e) Otra información relevante sobre los Bienes de uso.

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato	0	0	0	0
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	0	0	0	0
Bienes retirado de su uso activo	0	0	0	0
Bienes sujetos a compromisos de adquisición	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

f) Deterior de Bienes de Uso.

i. Información General.

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Cuentas de Ingresos o Gastos patrimoniales afectados	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL		0	0

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

Clase de activo afectado por pérdida de deterioro de valor y reversiones	Sucesos o Circunstancias que han llevado al reconocimiento	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL		0	0

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

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

g) Información adicional.

Durante el año 2019, no se aplicó el cálculo de la depreciación a todos los Bienes Muebles que se señalan:

Edificaciones: Edificio Intendencia M\$61.944.

Propiedades de Inversión: M\$157.703

Ex Hospital Regional: M\$117.319.

Viviendas Fiscales: M\$40.384 (correspondiente a 32 Departamentos distribuidos en 2 Edificios).

La causa de la no aplicación fue la imposibilidad de ingresar todos los inmuebles al software de Control de Bienes Muebles.

NOTA 13– COSTO DE ESTUDIOS Y PROGRAMAS.

a) Saldos vigentes.

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro	Costo Acumulado	Aplicación A Gastos	Valor Libro
Estudios Básicos	2.525.993			2.293.481		
Programas	3.068.901			3.068.901		
TOTAL	5.594.894	0	0	5.362.382	0	0

NOTA 14– ACTIVOS INTANGIBLES.

a) Saldos vigentes.

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
1510101	Programas y Licencias Computacionales - Programa 01	232.184			232.184
TOTAL		232.184	0	0	232.184

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
1510101	Programas y Licencias Computacionales - Programa 01	223.189	0	0	223.189
TOTAL		223.189	0	0	223.189

b) Otra información.

Respecto de información relacionada con activo intangible evaluado con vida útil indefinida, y sobre activos intangibles individuales significativos, no se presenta información al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

c) Otra información relevante de los Activos Intangibles.

Respecto de información relacionada con adquisición de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable, no se presenta información al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 15– PROPIEDADES DE INVERSIÓN.

Este concepto comprende las Propiedades de Inversión bienes inmuebles (terrenos o edificaciones) que se tienen, en su totalidad o en parte, con la finalidad de obtener rentas, plusvalía o ambos, en lugar de utilizarlos como bienes de uso o destinarlos para su venta en el curso normal de las operaciones. Además, se consideran propiedades de inversión aquellos bienes inmuebles que no tengan un destino determinado.

a) Saldos vigentes.

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
15401	Edificaciones de Inversión	4.030.154	4.030.154
15501	Depreciación Edificaciones de Inversión	1.285.813	1.285.813
	Total Edificaciones	2.744.341	2.744.341
15402	Terrenos de Inversión	1.401.776	1.401.776
TOTAL		4.146.117	4.146.117

b) Movimiento de Propiedades de Inversión.

Concepto	Edificaciones de Inversión	Terrenos de Inversión
Saldo al 1/1/2019	4.030.154	1.401.776
Adiciones		
Retiros/bajas		
Ajustes		
Trasposos		
Saldo bruto 31/12/19	4.030.154	1.401.776
Depreciación del ejercicio		
Ajustes		
Depreciaciones Acumuladas	1.285.813	
Total Depreciación Acumulada	1.285.813	0
Deterioro del ejercicio		
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado	0	0
Saldo neto al 31/12/19	2.744.341	1.401.776

Concepto	Edificaciones de Inversión	Terrenos de Inversión
Saldo al 1/1/2018	1.994.416	817.035
Adiciones	1.810.220	519.964
Retiros/bajas		
Ajustes	225.518	64.777
Traspasos		
Saldo bruto 31/12/18	4.030.154	1.401.776
Depreciación del ejercicio	117.319	
Ajustes	581.901	
Depreciaciones Acumuladas	586.593	
Total Depreciación Acumulada	1.285.813	0
Deterioro del ejercicio		
Ajustes		
Deterioros Acumulados		
Total Deterioro Acumulado	0	0
Saldo neto al 31/12/18	2.744.341	1.401.776

c) Otra información relevante sobre Propiedad de Inversión.

No existe otra información relevante sobre Propiedades de Inversión, respecto de ingresos por arriendos, gastos de operación que generaron o no ingresos, al 31 de diciembre 2019 y 2018.

d) Deterioro de Propiedades de Inversión.

El registro en Propiedad de Inversión, corresponde al inmueble denominado Ex Hospital Dr. Lautaro Navarro, incorporado al valor de dación de inmueble separando los terrenos y edificación de acuerdo con el avalúo fiscal, todo ello autorizado por Of. CGR N°3.418, de 01.02.2017, aplicada la depreciación a la fecha de incorporación.

El inmueble presenta un grado de deterioro debido al abandono y pérdida de su utilización de origen (esto es dejar de ser un Hospital), situación que se mencionó en las notas de los Estados Financieros al 31.12.2017, ya que se recepcionó deteriorado, por lo tanto, en el transcurso del año 2020, se aplicará una metodología para determinar la existencia de una posible pérdida de valor.

Esta metodología consistirá en evaluar el valor del bien mediante una tasación comercial, y se comparará con el valor libro a la misma fecha, donde si el valor de tasación es mayor, implicará que no existe deterioro, por el contrario, si existiera un menor valor, entonces el diferencial será registrado como deterioro.

Como antecedente adicional, tanto las construcciones como el terreno está a la espera de la generación de un proyecto de inversión, que indudablemente cambiará completamente el uso dado hasta el momento en que fuera entregado por el sector Salud, que como se reitera, su origen fue un hospital.

NOTA 16– AGRICULTURA.

Corresponde a información sobre reconocimiento de bienes biológicos, métodos de valorización, cálculo de depreciaciones, vidas útiles referenciales, reconocimiento de bajas, valorización de estos bienes en transacciones sin contraprestación, deterioro. Esta situación no se presenta al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 17– DETRIMENTO.

Considera el detrimento patrimonial presuntamente causado por funcionarios públicos, terceros ajenos a la entidad o derivado de casos fortuitos o de fuerza mayor, se contabilizan en las cuentas de detrimento que corresponda, cuando se trate de faltantes de fondos y de pérdidas o daño en bienes, respectivamente.

Esta situación no se presenta al 31 de diciembre de 2019 y 2018.

NOTA 18– DEPÓSITOS DE TERCEROS.

Este rubro considera las obligaciones originadas por la recepción de fondos que por su naturaleza no deben incorporarse al presupuesto o que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia.

a) Detalle de cuentas con saldo acreedor.**21401 Anticipos Clientes**

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA		-6.467	-6.467
2	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0	-180	-180
3	60805026-4	60805026-4 TESORERIA REGIONAL DE MAGALLANES PUNTA A		-87	-87
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			0	-6.734	-6.734

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	-6.467	-6.467
2	60805000-0	Tesorería General de la República	0	-180	-180
3	60805026-4	Tesorería Regional de Magallanes	0	-87	-87
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	-6.734	-6.734

21404 Garantías Recibidas

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA	-221.596	-551.284	-772.880
2	60513000-3	SUBSECRETARIA DE TELECOMUNICACIONES	0	-369.050	-369.050
3	69250200-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE PUNTA ARENAS	-6.010	-203.617	-209.628
4	60706000-2	60706000-2 CORPORACION DE FOMENTO DE LA PRODUCCION	0	-185.634	-185.634
5	78137730-9	CONSTRUCTORA VILICIC S A	-169.113	0	-169.113
6	77486070-3	LOMA VERDE INGENIERIA Y CONSTRUCCION SPA	-103.521	-2.226	-105.747
7	61824000-2	SERVIU REGION DE MAGALLANES Y DE LA ANTARTICA CHILENA		-105.648	-105.648
8	60915000-9	COMISION NAC DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA		-101.495	-101.495
9	93659000-4	CONSTRUCTORA SALFA S A	-86.782	0	-86.782
10	96974000-1	GHD S.A.	-45.052	-37.780	-82.832
Resto de Acreedores			-216.311	-805.545	-1.021.856
TOTAL			-848.385	-2.362.279	-3.210.664

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	-51.572	-503.775	-555.347
2	93659000-4	Constructora Salfa SA	-252.762	-15.145	-267.907
3	78137730-9	Constructora Vilicic SA	-212.800	-577	-213.377
4	69250200-0	Municipalidad de Punta Arenas	-4.918	-198.700	-203.618
5	60706000-2	Carfo	0	-185.634	-185.634
6	79747870-9	Soc. Comercial Impex Ltda.	-99.630	-8.104	-107.734
7	61824000-2	Serviu XII Región	-3.370	-102.278	-105.648
8	60915000-9	Comisión Nacional Investigación Científica	-1.297	-100.197	-101.494
9	78304900-7	Soc. Com. Y Representación AES	-3.648	-71.264	-74.912
10	92434000-2	Brasalco SA	-74.457		-74.457
Resto de Deudores			-366.475	-1.147.704	-1.514.179
TOTAL			-1.070.929	-2.333.378	-3.404.307

21405 Administración de Fondos

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61979750-7	61979750-7 SUBSIDIO NACIONAL TRANSPORTE PUBLICO	-240.000	-70.000	-310.000
2	61980140-7	61980140-7 SUBSECRETARIA DE PREVENCIÓN DEL DELITO	-26.665	0	-26.665
3	60108000-1	AGENCIA DE COOPERACION INTERNACIONAL		-3.041	-3.041
4	60808000-7	DIRECCION DE COMPRAS Y CONTRATACION PUBLICA		-725	-725
5	72229800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA		-365	-365
Resto de Acreedores				0	0
TOTAL			-266.665	-74.131	-340.796

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	61979830-9	Subsecretaría de Energía	0	-161.398	-161.398
2	61979750-7	Servicio Nacional Transporte Público	-70.000	-75.000	-145.000
3	60108000-1	Agencia Cooperación Internacional Chile	-5	-6.525	-6.530
4	60808000-7	Dirección Compras y Contratac Públicas	0	-725	-725
5	97030000-7	Banco Estado de Chile	0	-101	-101
6	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	-366	-366
Resto de Deudores					0
TOTAL			-70.005	-244.115	-314.120

21406 Depósitos Previsionales.

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA		-1.137	-1.137
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			0	-1.137	-1.137

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	72229800-4	Servicio Gobierno Regional	0	-1.137	-1.137
Resto de Deudores			0	0	0
TOTAL			0	-1.137	-1.137

b) Información adicional.

No existe información adicional que incorporar.

NOTA 19– DEUDA PÚBLICA.

Comprende los compromisos monetarios adquiridos por el Servicio, derivados de obligaciones de pago a futuro, o de empréstitos públicos internos o externos, y por créditos de proveedores aprobados por las instancias públicas que correspondan. Este rubro no presenta movimiento al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 20– CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN.

Comprende los Acreedores Presupuestarios y otras cuentas por pagar, por compromisos monetarios devengados y no pagados al término del ejercicio. Este concepto no presenta saldo al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 21– CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN.

Comprende las obligaciones financieras devengadas y no pagadas al término del ejercicio contable, originadas en la ejecución del presupuesto anual de gastos y que corresponden a prestaciones de seguridad, transferencias corrientes, transferencias de capital, aporte fiscal, otras, reconocidos durante el período en función de los gastos sin contraprestación determinados. Este rubro no presenta saldo al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 22– PROVISIONES.

Una provisión es un pasivo, que nace de una obligación de tipo legal, contractual o implícita de la entidad, cuyo monto o vencimiento es incierto. Las provisiones pueden distinguirse de otros pasivos, tales como los acreedores comerciales y otras obligaciones devengadas, por la existencia de incertidumbre acerca del momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros.

Este rubro no presenta movimiento al 31 de diciembre 2019 y 2018.

NOTA 23– BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.

Los beneficios a los empleados son las retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios. Los beneficios a los empleados comprenden aquellos de corto plazo, post-empleo, por término anticipado del vínculo laboral y otros beneficios a largo plazo.

a) Provisiones por beneficios a los empleados.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no presenta movimiento.

b) Gastos en Personal

Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	938.508	737.989
Personal de Contrata	1.946.260	1.870.235
Personal a Honorarios	403.148	489.083
Otros Gastos en Personal	138.141	156.593
TOTAL	3.426.058	3.253.901

c) Otra información adicional.

No existen Planes de Aportaciones Definidas, ni Planes de Beneficios Definidos, al 31 de Diciembre 2019 y 2018.

NOTA 24– ARRENDAMIENTOS.

Saldos vigentes al término del ejercicio:

Activos	Leasing o Leaseback	31-12-2019	31-12-2018
		M\$ (miles de pesos) Valor Neto	M\$ (miles de pesos) Valor Neto
Arriendo Casa - Chiloe N° 818		16.470	16.068
Arriendo Bodega Jose Nogueira		0	8.446
Arriendo Maquinas Fotocopiadoras		12.658	11.437
Arriendo Notebooks -		5.233	4.681
Otros		1.582	5.217
TOTAL	0	35.943	45.849

Arrendatarios deberán revelar:

a) Arrendamientos Financieros.

No existen activos de esta naturaleza sobre los cuales informar al 31 de Diciembre 2019 y 2018.

b) Arrendamientos Operativos.

Pagos futuros del arrendamiento operativo:

Concepto	31-12-2019 M\$	31-12-2018
	(miles de pesos) Valor Presente	M\$ (miles de pesos) Valor Presente
No posterior a un año	18.052	29.731
Posterior a un año pero menor a cinco años	17.891	16.118
Más de cinco años	0	0
TOTAL	35.943	45.849

NOTA 25– CONCESIONES.

Comprende obligación por contrato entre una entidad pública concedente y un tercero de naturaleza privada, nacional o extranjero, que reviste la calidad de concesionario en el que el concesionario utiliza el activo de concesión de servicios para proporcionar un servicio público en nombre del órgano del Estado concedente durante un período fijo o variable, determinado según el modelo de negocios adjudicado; y el concesionario es compensado por sus servicios durante el período del acuerdo de concesión del servicio.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no presenta movimiento.

NOTA 26– OTROS PASIVOS.

El rubro muestra el siguiente saldo:

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)
Documentos Caducados (21601)	1.066	2.261.002
TOTAL	1.066	2.261.002

NOTA 27– ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Un activo contingente es un recurso, surgido a raíz de sucesos pasados, y un pasivo contingente es una obligación (ya sea legal, contractual o implícita), como resultado de un suceso pasado cuya existencia y exigibilidad, han de ser confirmada por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Si bien no deben contabilizarse, se deben efectuar revelaciones en las notas, los cuales requieren ser evaluados al final de cada ejercicio contable con el objeto de determinar si mantienen su condición.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no se presentan revelaciones respecto de Activos y Pasivos Contingentes cuyo monto unitario o agrupado para una misma naturaleza, sea mayor o igual a mil UTM.

NOTA 28– INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN.

Corresponde a información sobre prestación de servicios, venta de bienes y permuta, sobre las cuales la entidad reciba los beneficios económicos o potencial de servicio asociados a la transacción.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no se presenta esta situación.

NOTA 29– TRANSFERENCIAS, IMPUESTOS Y MULTAS.

Corresponde a información sobre reconocimiento y clases de ingresos por transferencias, impuestos y multas, haciendo referencia a la naturaleza de éstos.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no se presenta esta situación.

NOTA 30– EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA.

Corresponde a información sobre diferencias de cambio reconocidas en resultados con excepción de las procedentes de los instrumentos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultado.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no se presenta esta situación.

NOTA 31– ERRORES.

Corresponde a los errores tanto materiales como inmateriales informados a la Contraloría General de la República durante un período.

a) Ajustes por corrección de errores.

Al 31 de diciembre de 2019 no se realizaron ajustes por corrección de errores detectados informados a CGR.

b) Información Adicional.

Por Of N°28.179 de 29.10.2019 de Contraloría General de la República, se aprobaron los ajustes realizados en diciembre 2018, correspondiente a la incorporación en el Patrimonio de 55 viviendas fiscales.

NOTA 32– INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS.

No aplicable para el ejercicio 2019, según lo indica Oficio N°33.263 de Contraloría General de la República.

NOTA 33– INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS.

Corresponde a información sobre transacciones, no efectuadas en condiciones de mercado, con entidades controladas, asociadas y negocios conjuntos.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 no se presentan revelaciones respecto de transacciones de esta naturaleza.

NOTA 34– INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS.

Este concepto considera inversiones asociadas y negocios conjuntos con empresas relacionadas, valorización y resultados. Este rubro, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, no presentan movimiento.

NOTA 35– ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS.

No aplicable para el ejercicio 2019, según lo indica Oficio N°33.263 de CGR.

NOTA 36– DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO ACTUALIZADO Y DEVENGADO.

PROGRAMA 01 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

a) Ingresos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
05	Transferencias Corrientes	66.000	66.000	0	102.885	25.968	76.917
08	Otros Ingresos Corrientes	37.502	45.453	-7.951	72.659	79.351	-6.692
09	Aporte Fiscal	4.521.172	4.521.172	0	4.156.364	4.156.364	0
15	Saldo Inicial Caja	135.411	0	135.411	88.211	0	88.211
TOTAL		4.760.085	4.632.625	127.460	4.420.119	4.261.683	158.436

Al 31 de diciembre 2019:

- En los Ingresos, el mayor devengo en Otros Ingresos Corrientes por M\$7.951 respecto del presupuesto vigente, tiene su origen en la recuperación de licencias médicas que no fueron incorporadas al presupuesto por la DIPRES.

Al 31 de diciembre 2018:

- En los Ingresos, el mayor devengo en Otros Ingresos Corrientes por M\$6.692 respecto del presupuesto vigente, tiene su origen en la recuperación de licencias médicas que no fueron incorporadas al presupuesto mediante decreto, y el menor devengo en Transferencias Corrientes corresponde a diferencia no enviada por Dipres..

b) Gastos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	Gastos en Personal	3.667.861	3.426.058	241.803	3.340.105	3.253.901	86.204
22	Bienes y Servicios de Consumo	642.513	642.506	7	644.596	610.415	34.181
23	Prestaciones Seguridad Social	10	0	10	10	0	10
24	Transferencias Corrientes	391.230	370.281	20.949	393.464	373.455	20.009
26	Otros Gastos Corrientes	21.804	21.804	0			
29	Adquisición de Activos No Financieros	35.667	31.786	3.881	40.944	37.558	3.386
34	Servicio de la Deuda	1.000		1.000	1.000	0	1.000
TOTAL		4.760.085	4.492.435	267.650	4.420.119	4.275.329	144.790

Al 31 de diciembre 2019 y 2018:

- El aumento del subtítulo 21 se debe al gasto de implementación de la Ley 21.074, por contratación del Administrador Regional, Jefes de División y profesionales asociados a las tres nuevas divisiones Fomento e industria; de Infraestructura y Transportes; y Desarrollo Social y Humano.
- En los Gastos, los saldos de los subtítulos 22, 24 y 29, corresponden a presupuesto no ejecutado por cambios y ajustes en programación de salidas a terrero y compras del Servicio de Gobierno Regional, durante el año respectivo.

PROGRAMA 02 INVERSIÓN REGIONAL FNDR

a) Ingresos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
06	Rentas de la Propiedad	15.740	19.871	-4.131	15.357	18.723	-3.366
08	Otros Ingresos Correlativos	434.073	615.431	-181.358	504.662	351.412	153.250
09	Aporte Fiscal	23.508.568	23.508.568	0	22.835.233	22.834.697	536
12	Recuperación de Préstamos	800.000	0	800.000	800.000	23.124	776.876
13	Transferencias gastos de Capital	58.944.118	58.749.227	194.891	52.743.172	52.765.300	-22.128
15	Saldo Inicial de Caja	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
TOTAL		83.703.499	82.893.097	810.402	76.899.424	75.993.256	906.168

Al 31 de diciembre 2019:

- En los Ingresos, subtítulo 13 se registra diferencia por transferencias recibidas por venta de activos físicos provenientes de Bienes Nacionales, Casino de Juegos, Patentes Acuicolas, Código de Aguas y en el caso de Concesión de Zona Franca un ingreso mayor al presupuesto vigente. En subtítulo 08 se registró mayor ingreso por devoluciones de recursos provenientes de ejercicios anteriores y multas; y finalmente no se recuperó anticipo con cargo al concepto presupuestario de ingreso.

Al 31 de diciembre 2018:

- En los Ingresos, subtítulo 13 se registra diferencia por transferencia recibidas por venta de activos físicos provenientes de Bienes Nacionales, Casino de Juegos, y en el caso de Concesión de Zona Franca un ingreso mayor al presupuesto vigente. En subtítulo 08 se registró mayor ingreso ya sea por devoluciones de recursos provenientes de ejercicios anteriores y multas; y finalmente se recuperó anticipo inferior al presupuesto estimado.

b) Gastos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
22	Bienes y Servicios de Consumo	0	0	0	0	0	0
24	Transferencias Corrientes	2.045.547	2.044.764	783	1.906.384	1.906.362	22
29	Adquisición de Activos No Financieros	2.416.435	2.416.164	271	3.082.048	3.079.245	2.803
31	Iniciativas de Inversión	71.123.338	71.123.053	285	59.564.071	59.561.997	2.074
32	Préstamos	800.000	0	800.000	800.000	70.392	729.608
33	Transferencia de Capital	7.317.179	7.314.121	3.058	11.545.921	11.545.711	210
34	Servicio de la Deuda	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
				0			0
TOTAL		83.703.499	82.893.102	805.397	76.899.424	76.163.707	735.717

Al 31 de diciembre 2019 y 2018:

- En los Gastos, los saldos de los subtítulos, 24, 29, 31 y 33, corresponden a presupuesto no ejecutado por cambios en la programación durante el año respectivo.

PROGRAMA 03 FONDEMA

a) Ingresos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
12	Recuperación de Préstamos	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000
13	Transferencias Gastos Capital	3.612.455	400.000	3.212.455	3.894.080	3.894.080	0
15	Saldo Inicial de Caja	2.553.500	0	2.553.500	2.566.000	0	2.566.000
TOTAL		6.965.955	400.000	6.565.955	7.260.080	3.894.080	3.366.000

Al 31 de diciembre 2019:

- En los Ingresos, subtítulo 13 se registra diferencia por transferencias no recibidas, y no se recuperó anticipo con cargo al concepto presupuestario de ingreso.

Al 31 de diciembre 2018:

- En los Ingresos, en el subtítulo 13 se refleja que se recibió la totalidad de las remesas respecto del presupuesto estimado en el año, y no se recuperó anticipo con cargo al concepto presupuestario de ingreso.

b) Gastos

Subtítulo	Denominación	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
		Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
22	Bienes y Servicios Consumo	88.670	0	88.670	0	0	0
29	Adquisición de Activos No Financieros	331.163	0	331.163			
31	Iniciativas de Inversión	1.000.363	803.262	197.101	2.200.621	1.675.306	525.315
32	Préstamos	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000
33	Transferencias de Capital	4.744.759	4.334.911	409.848	4.258.459	3.302.170	956.289
34	Servicio de la Deuda	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
TOTAL		6.965.955	5.138.173	1.827.782	7.260.080	4.977.476	2.282.604

Al 31 de diciembre 2019 y 2018:

- En los Gastos, los saldos de los subtítulos, 22, 29, 31 y 33, corresponden a presupuesto no ejecutado por cambios en la programación durante el año respectivo.

NOTA 37- VARIACIONES EN EL PATRIMONIO NETO.

El Patrimonio comprende el Patrimonio Inicial, además de los aumentos o disminuciones posteriores de éste de acuerdo con el detalle que se indica:

Concepto	Saldos al 31.12.2019	Saldos al 31.12.2018
	M\$ (miles de pesos)	M\$ (miles de pesos)
PATRIMONIO	494.017.626	428.948.265
Patrimonio Institucional Inicial	6.159.339	6.159.339
-Ajuste por Donación	0	0
Patrimonio Institucional Final	6.159.339	6.159.339
Resultados Acumulados Inicial	358.699.391	258.310.071
- Ajuste realizados al Activo Fijo	0	(1.884.919)
+Ajuste realizados al Activo Fijo	0	4.054.551
+Traspaso Resultados Ejercicios 2018	64.089.535	98.160.237
+Ajuste Cobranza Judicial	0	59.451
-Ajuste aplicación Proced. P-03	(5.470.189)	
+Regulariz Ajuste Proced P-03	358.609	
Resultado Acumulados Final	417.677.346	358.699.391
Resultado Ejercicio Final	70.180.940	64.089.535

NOTA 38- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN.

En el período comprendido entre el 1 de enero de 2020 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no han ocurrido otros hechos posteriores que puedan afectar significativamente la interpretación de los mismos.

NOTA 39- OTRA INFORMACIÓN A REVELAR.

No existe informar a revelar.

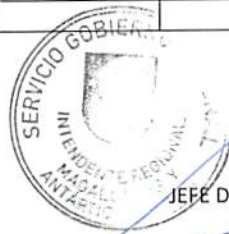


BALANCE GENERAL DE APERTURA 2019

Rubro	Saldo Original 01/01/2019 (M\$)	Ajustes Apertura (M\$)	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo Ajustado al 01/01/2019	Saldo al 31/12/2019 M\$)
ACTIVOS	434.779.238	-2.260.074	0	432.519.164	497.577.958
ACTIVO CORRIENTE	24.662.726	0	0	24.662.726	20.587.015
RECURSOS DISPONIBLES	19.383.825	0	0	19.383.825	14.771.811
Disponibilidad en Moneda Nacional	13.365.249	0	0	13.365.249	9.171.826
Anticipos de Fondos	6.018.576	0	0	6.018.576	5.599.985
BIENES FINANCIEROS	5.278.901	0	0	5.278.901	5.815.204
Préstamos	115.648	0	0	115.648	115.648
Deudores Varios	5.163.253	0	0	5.163.253	5.699.556
EXISTENCIAS	0			0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	410.116.512	-2.260.074	0	407.796.987	476.990.943
BIENES FINANCIEROS	59.451	0	0	0	57.699
Deudores Varios	59.451				57.699
BIENES DE USO	405.687.755	-2.260.074	0	403.427.681	472.554.943
Terrenos	1.999.646	0	0	1.999.646	1.999.646
Edificaciones Institucionales	1.858.316	0	0	1.858.316	1.858.316
Bienes de Uso en Curso	370.140.991	-2.260.074	0	367.880.917	439.740.520
Otros Bienes de Uso	32.879.176	0	0	32.879.176	30.166.963
Depreciación Acumulada Bienes Uso	-1.190.374	0	0	-1.190.374	-1.210.502
BIENES INTANGIBLES	223.189	0	0	223.189	232.184
Bienes Intangibles	223.189	0	0	223.189	232.184
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	4.146.117	0	0	4.146.117	4.146.117
Propiedades de Inversión	5.431.930	0	0	5.431.930	5.431.930
Depreciación Acumulada Propiedades Inversión	-1.285.813	0	0	-1.285.813	-1.285.813
TOTAL ACTIVOS	434.779.238				497.577.958
PASIVOS	5.830.973	-2.260.074	0	3.570.899	3.560.332
PASIVO CORRIENTE	5.830.973	-2.260.074	0	3.570.899	3.560.332
DEUDA CORRIENTE	3.569.971	0	0	3.569.971	3.559.266
Depósitos de Terceros	3.569.971	0	0	3.569.971	3.559.266
OTRAS DEUDAS	2.261.002	-2.260.074	0	928	1.066
Otros Pasivos	2.261.002	-2.260.074	0	928	1.066
Cuentas por Pagar con Contraprestación	0	0	0	0	0
PATRIMONIO	428.948.265	0	0	428.948.265	494.017.626
PATRIMONIO DEL ESTADO	428.948.265	0	0	428.948.265	494.017.626
Patrimonio Institucional	6.159.339	0	0	6.159.339	6.159.339
Resultados Acumulados	358.699.391	0	0	358.699.391	417.677.346
Resultado del Ejercicio	64.089.535	0	0	64.089.535	70.180.941
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	434.779.238	-2.260.074	0	432.519.164	497.577.958



Jefe División
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Jefe de Servicio