

SENDA

Ministerio del Interior y
Seguridad Pública

OF. ORD. N° 322

ANT.: Oficio_C.G.R._N°_3898 de
01/02/2018.

MAT.: Envía información solicitada.

ADJ.: Estados Financieros y Notas
Explicativas.

SANTIAGO, 25 ABR 2018

A : JORGE BERMUDEZ SOTO
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA

DE : DR. PATRICIO BUSTOS STREETER
DIRECTOR NACIONAL
SERVICIO NACIONAL PARA LA PREVENCIÓN Y REHABILITACIÓN DEL
CONSUMO DE DROGAS Y ALCOHOL

Junto con saludarlo muy cordialmente a través de este medio vengo a dar respuesta al oficio del ANT., el cual solicita la presentación de los estados financieros del ejercicio contable año 2017.

Respecto de la información solicitada, comunico que se adjuntan los siguientes reportes: Balance General, Estado de Resultados, Estados de Situación presupuestaria, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambio en el Patrimonio Neto y Notas a los estados Financieros.

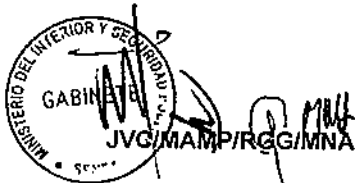
En conformidad con el procedimiento establecido para el envío de los estados financieros a vuestra institución, informo que dichos antecedentes serán cargados en el sistema de recepción de estados financieros a través del portal institucional de la Contraloría General de la Republica.

Finalmente, para el evento que existan dudas o consultas relativas a la información remitida, está a su disposición don Manuel Naranjo Armas, Jefe de la Unidad de Contabilidad del Servicio, teléfono 225100962, correo electrónico manuel.naranjo@senda.gob.cl, quien estará presto a colaborar en lo que resulte pertinente.

Se despide con especial atención,



DR. PATRICIO BUSTOS STREETER
Director Nacional
Servicio Nacional para la Prevención y
Rehabilitación de Consumo de Drogas y Alcohol



Distribución

- Destinatario
 - Unidad de Contabilidad
 - Archivo Of. Partes.
- S-3125/18

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017



CUENTAS	NOTAS	AÑO	
		31/12/2017	31/12/2016
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		8,460,501	9,340,416
RECURSOS DISPONIBLES		6,048,006	6,981,769
Disponibilidades en Moneda Nacional	5,942,685		6,870,830
Disponibilidades en Moneda Extranjera			
Anticipos de Fondos	105,321		110,939
BIENES FINANCIEROS		2,412,495	2,358,295
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	118		118
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	0		0
Préstamos			
Deudores Varios	2,412,377		2,358,177
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
EXISTENCIAS		0	352
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		368,730	316,729
BIENES FINANCIEROS		13,053	13,053
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación			
Préstamos			
Deudores Varios	13,053		13,053
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			0
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS		0	0
BIENES DE USO		339,303	300,291
Terrenos			
Edificaciones Institucionales			
Infraestructura Pública			
Bienes de Uso en Leasing			
Bienes Concesionados			
Bienes de Uso en Curso	0		0
Otros Bienes de Uso	869,816		822,927
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	-529,513		-522,636

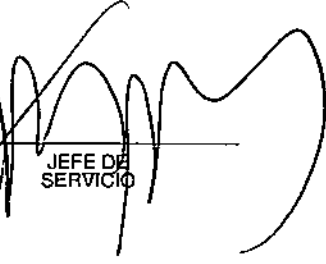

CUENTAS	NOTAS	AÑO	
		31/12/2017	31/12/2016
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso			
BIENES INTANGIBLES		16,375	5,386
Bienes Intangibles		27,867	13,464
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles		-11,492	-8,079
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles			
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0	0
Propiedades de Inversión			
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión			
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		8,829,231	9,659,145
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		525,119	654,563
DEUDA CORRIENTE		505,237	432,293
Depósitos de Terceros		505,237	432,293
DEUDA PÚBLICA		0	0
Deuda Pública Interna			
Deuda Pública Externa			
OTRAS DEUDAS		19,882	222,269
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación		1,030	1,030
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación		0	0
Provisiones			
Obligaciones por Beneficios de los Empleados			0
Pasivos por Leasing			
Pasivos por Concesiones			
Otros Pasivos		18,852	221,240
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		525,119	654,563
PATRIMONIO		8,304,112	9,004,583
PATRIMONIO DEL ESTADO		8,304,112	9,004,583

Cuentas	Notas	AÑO 31/12/2017		AÑO 31/12/2016	
		Patrimonio Institucional		10,589,934	
Resultados Acumulados		-1,585,351		-3,644,516	
Resultado del Ejercicio		-700,470		2,059,164	
INTERESES MINORITARIOS			0		0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			8,829,231		9,659,145

FECHA DE APROBACIÓN:

20-04-2018 11:08:10



 CONTADOR
 GENERAL



 DIRECTOR
 NACIONAL
 JEFE DE
 SERVICIO



Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y

ESTADO DE RESULTADOS



Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

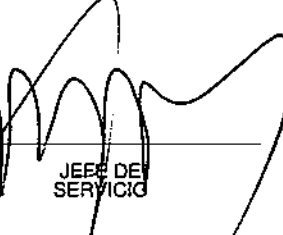
Miles de Pesos

CUENTAS	2017	2016
INGRESOS	63,291,163	64,516,711
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	61,091,791	60,900,286
Transferencias Corrientes		
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal	61,091,791	60,900,286
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arrendos		
VENTA NETA DE OTROS BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso		
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuas		
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	2,199,372	3,616,425
Multas		3,340
Otros	2,199,372	3,613,085
GASTOS	63,991,633	62,457,547
GASTOS EN PERSONAL	8,163,415	7,631,211
Personal de Planta	1,043,116	1,030,916
Personal de Contrata	3,935,642	2,983,147
Personal a Honorarios	3,184,557	3,615,318
Otros	100	1,829
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,700,843	3,309,193
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2,309	19,575
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	52,080,023	51,452,966
Transferencias Corrientes	52,080,023	51,452,966
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	10,290	9,522
Depreciación de Bienes	6,877	6,829

CUENTAS	2017	2016
Amortización de Bienes Intangibles	3,413	2,693
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		0
Otros		
OTROS GASTOS	34,753	35,080
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	-700,470	2,059,164
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA DE APROBACIÓN: 20-04-2018 11:09:08



 CONTADOR GENERAL



 DIRECTOR NACIONAL
 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles

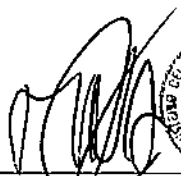
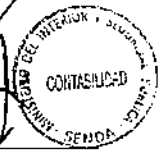
Programa 01 Servicio Nacional para Prevención y Rehabilitación

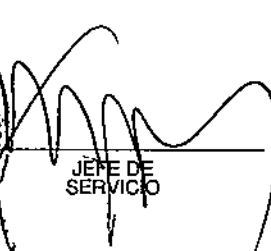

Moneda Nacional

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	2,163,353	2,163,353	2,532,432	2,532,432	0
09 APOORTE FISCAL	61,971,980	61,091,791	61,091,791	61,091,791	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	64,135,313	63,255,144	63,624,223	63,624,223	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	0	1,858,084			
TOTALES	64,135,313	65,113,228	63,624,223	63,624,223	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	7,621,838	8,196,875	8,163,415	8,163,415	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,633,896	3,738,310	3,677,307	3,677,307	0
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	2,309	2,309	2,309	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	52,843,890	53,081,175	52,739,696	52,739,696	0
25 INTEGROS AL FISCO					
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	9,522	38,392	34,753	34,753	0
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	26,167	56,167	54,306	54,306	0
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRESTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA					
SUBTOTALES	64,135,313	65,113,228	64,671,787	64,671,787	0
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	64,135,313	65,113,228	64,671,787	64,671,787	0

FECHA DE APROBACIÓN: 20-04-2018 11:10:39



 CONTADOR GENERAL



 DIRECTOR NACIONAL
 JEFE DE SERVICIO

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-1,047,564
- FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES				-993,257
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		63.624.223		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes				
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	2.532.432			
Aporte Fiscal	61.091.791			
Transferencias Para Gasto de Capital				
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		64.617.480		
Gastos en Personal	8.163.415			
Bienes y Servicios de Consumo	3.677.307			
Prestaciones de Seguridad Social	2.309			
Transferencias Corrientes	52.739.696			
Integros al Fisco				
Otros Gastos Corrientes	34.753			
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
- FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				-54.306
- 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		54.306		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	54.306			
Iniciativas de Inversión				
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				
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				119.419
- MOVIMIENTOS ACREEDORES			43.742.672	
- MOVIMIENTOS DEUDORES			43.623.253	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				-928.145
Saldo inicial de Disponibilidades				6.870.830
Saldo Final de Disponibilidades				5.942.685

FECHA DE APROBACIÓN:

20-04-2018 11:11:36


 CONTADOR GENERAL


 MINISTERIO DEL INTERIOR Y SEGURIDAD PÚBLICA
 Director Nacional
 SENA
 REPÚBLICA DE CHILE


 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		43.742.672
Anticipos de Fondos	4.262.296	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	22.023	
Remesas Otorgadas	0	
Aplicación de Fondos en Administración	77.197	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	626.123	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	18.109	
Remesas Recibidas	38.736.924	
MOVIMIENTOS DEUDORES		43.623.253
Anticipos de Fondos	4.013.434	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	22.023	
Remesas Otorgadas	38.736.924	
Aplicación de Fondos en Administración	61.865	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	772.761	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	16.246	
Remesas Recibidas	0	

FECHA DE APROBACIÓN: 20-04-2018 11:11:36




CONTADOR GENERAL




JEFE DE SERVICIO




ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

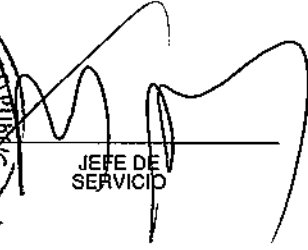
Miles de Pesos

	AÑO	
	31/12/2017	31/12/2016
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otros Aumentos	75.873,007	67.721,220
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		
Cambio de Políticas Contables	---	---
Ajuste por Corrección de Errores	---	---
Otras Disminuciones	75.873,007	67.721,220
VARIACION NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		
MÁS / MENOS:		
Resultado del Periodo	-700,470	2,059,164
VARIACION NETA DEL PATRIMONIO		
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL	9.004,583	6,945,418
PATRIMONIO FINAL	8,304,112	9,004,583


 CONTADOR GENERAL



FECHA DE APROBACIÓN: 20-04-2018 11:14:32


 DIRECTOR NACIONAL





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SERVICIO NACIONAL PARA LA PREVENCIÓN Y REHABILITACIÓN DEL
CONSUMO DE DROGAS Y ALCOHOL

SANTIAGO, CHILE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO 2017

Nota 1. Naturaleza De La Operación.

- **Identificación de la Entidad y Disposiciones Legales**

El Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol es un organismo público descentralizado, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, sometido a la supervigilancia del Presidente de La República por intermedio del Ministerio del Interior y Seguridad Pública.

El Servicio Nacional para la Prevención y Rehabilitación del Consumo de Drogas y Alcohol del Ministerio del Interior y Seguridad Pública fue creado por la Ley N° 20.502, promulgada el 21 de febrero de 2011 y que define su misión y funciones.

Las principales leyes que forman parte de su ámbito de acción son la ley N° 20.000, que Sanciona el Tráfico Ilícito de Estupefacientes y Sustancias Sicotrópicas, y la ley N° 19.925 sobre Expendio y Consumo de Bebidas Alcohólicas.

Inició oficialmente sus funciones el 1 de octubre de 2011, conforme a lo establecido en el Decreto con Fuerza de Ley N° 2 – 20.502 que creó la planta de SENDA, sin embargo, se constituye como entidad financiera independiente recién el 01 de enero de 2012, puesto que entre octubre y diciembre de 2011 los registros de sus operaciones financieras se siguieron realizando en el sistema financiero de la Subsecretaría de Interior del Ministerio del Interior y Seguridad Pública.

- **Misión Institucional**

Este Servicio tiene como misión generar e implementar políticas y programas integrales y efectivos, que permitan disminuir el consumo de drogas y alcohol y sus consecuencias sociales y sanitarias, liderando y articulando un trabajo intersectorial, para dar respuesta a las necesidades de las personas.

- **Objetivos Estratégicos**

1. Desarrollar y ejecutar acciones de prevención para disminuir el consumo de alcohol y drogas en la población a través del desarrollo e implementación de programas de prevención enfocados a fortalecer factores protectores y disminuir los factores de riesgo de consumo.
2. Desarrollar e implementar un sistema integral de recuperación que entregue los apoyos necesarios en las diferentes etapas del proceso que permitan lograr la plena integración de las personas con consumo problemático de alcohol y drogas.

3. Impulsar y apoyar, técnica y financieramente, programas, proyectos y actividades de Ministerios o Servicios Públicos destinados a la prevención del consumo de drogas y alcohol, así como a la recuperación (tratamiento, rehabilitación y reinserción social) de las personas afectadas por la drogadicción y el alcoholismo.

Nota 02 Resumen De Normas Contables Aplicadas

a) Período contable

Los estados financieros presentados cubren el período de doce meses, comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de los años 2017.

b) Bases de preparación

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2017, han sido preparados de acuerdo a las NICSP – CGR CHILE, según la resolución CGR N° 16 de 2015 que aprueba la Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación y el oficio CGR N° 96.016 de 2015 que establece los “Procedimientos Contables para el Sector Público.

c) Indicar si la entidad se encuentra autorizada por la Contraloría General para hacer uso de un periodo de transición para el reconocimiento y medición de activos y pasivo.

La presente entidad no ha solicitado ningún plazo especial para realizar éste reconocimiento.

d) Naturaleza de los anticipos de fondos y Depósitos de Terceros y su método de valorización.

La naturaleza de los Anticipos de Fondos corresponde a operaciones financieras transitorias sin afectación presupuestaria al momento de su ocurrencia y se presentan al valor de la moneda nacional a la fecha en que se originó la operación. Este rubro está compuesto principalmente, por anticipos a proveedores, anticipos a rendir cuenta por funcionarios, anticipos de fondos por convenios de diversos programas de años anteriores, anticipos varios, y anticipos previsionales.

e) Naturaleza de las Cuentas por Cobrar con Contraprestación y su método de valorización al cierre del ejercicio.

Esta cuenta corresponde a “Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios” y están valorizadas al costo.

f) Naturaleza de las Cuentas por Cobrar sin Contraprestación y su valorización al cierre del ejercicio.

No Aplica.

g) Naturaleza de las Inversiones Financieras y criterios de reconocimiento.

No Aplica.

h) Naturaleza de los Préstamos y su valorización.

No Aplica.

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

No Aplica.

j) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes de uso.

Los bienes de uso se presentan valorizados al costo de adquisición individual, para realizar la depreciación se aplica el método lineal y las vidas útiles definidas en la Resolución CGR N° 16 de 2015. No se aplicaron bajas de bienes ni deterioro.

En el año 2017 no se han podido valorizar correctamente los Bienes Muebles y los Equipos Computacionales.

k) Criterio de reconocimiento y medición de los contratos de arrendos financieros (Bienes de Uso en Leasing) método de depreciación, deterioro.

No Aplica.

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

Los bienes intangibles se encuentran valorizados al costo de adquisición individual. A la fecha los desarrollos internos realizados por la institución no se encuentran valorizados. Para realizar la amortización se aplica el método lineal y las vidas útiles definidas en la Resolución CGR N° 16 de 2015. No se aplicaron bajas de bienes intangibles ni deterioro.

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

No Aplica.

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

No Aplica.

o) Criterio de reconocimiento y valorización de las inversiones asociadas y negocios conjuntos.

No Aplica.

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

No Aplica.

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

El criterio de valorización fue a través del costo histórico.

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

No Aplica.

s) Criterio de reconocimiento de la deuda pública, valorización inicial y al cierre del ejercicio, criterio para la determinación de los gastos por intereses y otros gastos.

No Aplica.

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

En relación a las provisiones en SENDA no se han presentado obligaciones iguales o mayor a 1.000 UTM. Por lo anterior no se han reconocido en el activo.

u) Criterio de reconocimiento y valorización de activos y pasivos asociados a los contratos de concesión,

No Aplica.

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

Para los ingresos se consideran devengados cuando se ha realizado, de forma sustancial, aquello que resulta necesario para adquirir el derecho a percibir dichos ingresos.

Los gastos se consideran devengados cuando se ha cumplido con un proceso de consumo de productos o servicios.

Nota 3. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipo a Proveedores)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE		9.129	9.129
2	90694000-0	EMPRESA PERIODISTICA LA NACION S.A.		365	365
3	79755150-3	LEGAL PUBLISHING CHILE TRAINING LTDA.		100	100
4	13336377-7	JORGE EMILIO CANNOBBIO SANTOS		44	44
5	81448600-1	INSTITUTO GEOGRAFICO MILITAR		35	35
6	79562730-8	TUV RHEINLAND ANDINO S.A.		16	16
7					0
8					0
9					0
10					0
Resto de Deudores					0
TOTAL				9.689	9.689

Cuenta Nivel 1 (11403 Anticipo a Rendir Cuentas)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	69500900-3	PROG. DE LAS NACIONES UNIDAD PARA EL DESARROLLO PNUD		38.868	38.868
2	61602126-5	HOSPITAL CLAUDIO VICUÑA		8.965	8.965
3	61607000-2	SERVICIO DE SALUD ÑUBLE		7.474	7.474
4	60511040-1	INTENDENCIA IV REGION		2.946	2.946
5	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE		1.458	1.458
6	60511103-3	GOBERNACION PROVINCIAL DE LLANQUIHUE		963	963
7	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE	948		948
8	61607200-5	SERVICIO DE SALUD TALCAHUANO		569	569
9	14389820-2	MARIO FIGUEROA CASTRO		554	554
10	60501000-8	MINISTERIO DEL INTERIOR		351	351
Resto de Deudores				2.494	2.494
TOTAL			948	64.641	65.590

Cuenta Nivel 1 (11405 Aplicación de Fondos en Administración)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	72232500-1	GOBIERNO REGIONAL DEL BIO BIO		23.025	23.025
2	60515000-4	FONDO NACIONAL DE DESARROLLO REGIONAL VIII		8.000	8.000
3	60109000-7	FONDO DE SOLIDARIDAD E INVERSION SOCIAL		5.974	5.974
4	61978890-7	GOBIERNO REGIONAL ARICA PARINACOTA		260	260
5					
6					
7					
8					
9					
10					
Resto de Deudores					
TOTAL			0	37.259	37.259

Cuenta Nivel 1 (11406 Anticipos Previsionales)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	96929390-0	PREVIRE S.A.		6.370	6.370
2	13425118-2	ANDREA ALEXINA VELASQUEZ TEILLIER		3.897	3.897
3	13835012-6	CATHERINE SCARLETTE DEVIA CONTRERAS		3.820	3.820
4	19423748-0	JENNIFER CAROLINA ROJAS GARCIA		3.552	3.552
5	15843553-5	KHAREN MARITZA FRIZ SALVO		3.465	3.465
6	18819418-4	ANDREA MACHIMAN AGUILA		2.818	2.818
7	97030000-7	BANCO ESTADO DE CHILE		2.029	2.029
8	13947858-4	GAETE ROJAS PAMELA		1.444	1.444
9	15354916-8	TANIA ELENA LABRA OLIVARES		959	959
10	15314916-K	CAROLINA JAVIERA PONCE PINO		744	744
Resto de Deudores				944	944
TOTAL			0	30.043	30.043

Cuenta Nivel 1 (11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso)

N°	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	11117243-9	JUANA DEL CARMEN RALIL BARRIA		217	217
2	12002412-4	PILAR ANDREA CISTERNAS AGUILERA		170	170
3	9086448-3	ALEX JAVIER MARIN CHACON		153	153
4	17430350-9	LESLY YANINA PIA OLIVARES ORREGO		99	99
5	15650861-6	MELISSA DENNIS ALMONACID SERN		59	59
6					0
7					0
8					0
9					0
10					0
Resto de Deudores					0
TOTAL			0	699	699

Nota 4. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
1.2.1.92	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios			118	118
					0
TOTAL		0	0	118	118

Nota 5. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

No registra.

Nota 6. Inversiones Financieras del Activo Corriente

No registra.

Nota 7. Prestamos (Activo Corriente y No Corriente)

No registra.

Nota 8: Deudores Varios del Activo Corriente

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	2.340.063
Deudores	4.900
Documentos por Cobrar	
IVA-Crédito Fiscal	
Pagos Provisionales Mensuales	
Otros Deudores (11408, 11498, 11601)	67.414
TOTAL	2.412.377

Nota 9. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente

No registra.

Nota 10. Existencias

No registra.

Nota 11. Inversiones Financieras del Activo No Corriente

No registra.

Nota 12. Deudores Varios del Activo No Corriente

Indicar los saldos vigentes según el siguiente detalle.

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación	13.053
Otros Deudores (12107,18101)	
TOTAL	13.053

Deudores de incierta recuperación.

Señalar el estado de la cobranza de los deudores según el siguiente formato.

Estado de cobranza	2017, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza administrativa	
Cobranza Judicial	
Trámite de Castigo	13.053
Otros	

Nota 13. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros de Activo no Corriente

No registra.

Nota 14 Bienes de Uso

Año 2017 M\$ (miles de peso)

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos				0
Edificaciones Institucionales				0
Infraestructura Pública				0
Bienes de Uso en Leasing				0
Bienes Concesionados				0
Bienes de Uso en Curso				0
Otros Bienes de Uso	868.816	529.513		339.303
TOTAL	868.816	529.513	0	339.303

Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2017							822.927	822.927
Adiciones							45.889	45.889
Retiros/bajas								0
Ajustes								0
Traspasos								0
Saldo bruto 31/12/17							868.816	868.816
Depreciación del ejercicio							-6.877	-6.877
Ajustes								
Depreciaciones Acumuladas							-522.636	-522.636
Total Depreciación Acumulada							-529.513	-529.513
Deterioro del ejercicio								
Ajustes								
Deterioros Acumulados								
Total Deterioro Acumulado							0	0
Saldo neto al 31/12/17							339.303	339.303

Otros Bienes de Uso

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	239.917	-222.020		17.897
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	76.110	-76.000		110
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108,14109)	472.556	-206.562		265.994
Muebles y Enseres (14106)	80.233	-24.931		55.302
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)				0
Otros Bienes (14110,14113,14199,146)				0
TOTAL	868.816	-529.513	0	339.303

Nota 15 Bienes Intangibles

Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	27.867	-11.492		16.375
TOTAL		27.867	-11.492	0	16.375

Nota 16. Propiedades de Inversión

No registra.

Nota 17 Inversiones Asociadas y Negocios Conjunto

No registra.

Nota 18 Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente)

No registra.

Nota 19 Cuentas por Pagar con Contraprestación

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios			1.030	1.030
					0
TOTAL		0	0	1.030	1.030

Nota 20 Cuentas por Pagar sin Contraprestación

No registra.

Nota 21 Otros Pasivos

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)	
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	
Acreedores (22101)	
IVA-Débito Fiscal (22103)	
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	18.852
TOTAL	18.852

Nota 22 Provisiones

No registra.

Nota 23 Obligaciones por Beneficios a los Empleados

No se han registrado durante el año 2017 beneficios a los empleados.

Nota 24 Pasivos por Leasing

No registra.

Nota 25 Pasivos por Concesiones

No registra.

Nota 26: Activos y Pasivos Contingentes

No registra.

Nota 27 Estado de Situación Presupuestaria.

a) Ingreso

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	2.163.353	2.532.432	-369.079
09	APORTE FISCAL	61.091.791	61.091.791	0
12	RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	0	0
15	SALDO INICIAL DE CAJA	1.858.084	0	1.858.084
TOTALES		65.113.228	63.624.223	1.489.005

b) Gasto

Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	GASTOS EN PERSONAL	8.196.875	8.163.415	33.460
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.738.310	3.677.307	61.003
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	2.309	2.309	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	53.081.175	52.739.696	341.479
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	38.392	34.753	3.639
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	56.167	54.306	1.861
TOTALES		65.113.228	64.671.787	441.441

Nota 28. Estados de Resultados – Gasto en Personal.

Cuentas	Variaciones del período 2017 en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	1.043.116
Personal a Contrata	3.935.642
Personal a Honorarios	3.184.557
Otros Gastos en Personal	100
TOTAL	8.163.415

Nota 29. Estado de Cambio en el Patrimonio Neto.

	Patrimonio	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Totales
Saldos al 01.01.2017 (históricos)	10.589.934	-3.644.516	2.059.164	9.004.582
Distribución del resultado ejercicio anterior		2.059.164	-2.059.164	0
Resultado del ejercicio		<u>0</u>	<u>-700.470</u>	<u>-700.470</u>
Saldos al 31.12.2017	<u>10.589.934</u>	<u>-1.585.352</u>	<u>-700.470</u>	<u>8.304.112</u>

Nota 30. Información a revelar sobre partes relacionadas

No registra.

Nota 31. Errores

No registra.

Nota 32. Ajuste de primera adopción

No registra.


Manuel Naranjo Armas
Jefe Unidad de Contabilidad
SENDA



Patricio Bustos Streeter
Director Nacional
SENDA



Santiago, abril 2018