



ESTADOS FINANCIEROS 2017

TESORO PÚBLICO

Contenido: Sección Contabilidad Gubernamental

Se informa que, al cierre del mes de diciembre del año 2018, los Estados Financieros 2017 aún no han sido auditados.

Tesorería General de la República

Santiago | Chile | 2018

ORD. N° 1.085

ANT: - Oficio C.G.R. 16 de 2015
- Oficio C.G.R. 73.121 de 2015
- Oficio C.G.R. 3.898 de 2018
- Oficio C.G.R. 9.940 de 2018

MAT: Remite Estados Financieros del
Capítulo Tesoro Público

SANTIAGO, 27 de Abril del 2018

DE: SR. HERNÁN FRIGOLETT CÓRDOVA
TESORERO GENERAL DE LA REPÚBLICA

A: SR. JORGE BERMÚDEZ SOTO
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA

En atención a las circulares que se indican en el antecedente, se remiten los Estados Financieros del Tesoro Público, los cuales se componen de:

- ✓ Balance General
- ✓ Estado de Resultados
- ✓ Estado de Situación Presupuestaria
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo
- ✓ Estado de Variación de Fondos No Presupuestarios
- ✓ Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- ✓ Notas a los Estados Financieros

Estos se cargarán en la Página Web dispuesta para este caso.

Saluda atentamente a Ud.,



HERNÁN FRIGOLETT CÓRDOVA
TESORERO GENERAL DE LA REPÚBLICA



MWU/HNR/djm.-

Distribución:

- Sr. Contralor General de la República
- Tesorero General de la República
- Archivo Sección.

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017

| CUENTAS | NOTAS | 31 / 12 / 2017 | | 31 / 12 / 2016 | |
|--|-------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| ACTIVOS | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | 27.247.990.965 | | 25.695.582.173 |
| RECURSOS DISPONIBLES | | | 424.367.141 | | 923.875.467 |
| DISPONIBILIDADES EN MONEDA NACIONAL | | 433.607.865 | | 924.298.806 | |
| DISPONIBILIDADES EN MONEDA EXTRANJERA | | (9.240.723) | | (423.338) | |
| ANTICIPOS DE FONDOS | | - | | - | |
| BIENES FINANCIEROS | | | 26.823.623.823 | | 24.771.706.706 |
| INVERSIONES FINANCIERAS | 6 | 20.178.423.049 | | 20.582.163.913 | |
| CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN | | - | | - | |
| CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN | 5 | 5.598.257.782 | | 3.184.244.533 | |
| PRÉSTAMOS | 7 | 322.321 | | 374.143 | |
| DEUDORES VARIOS | 8 | 1.046.620.671 | | 1.004.924.116 | |
| DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS | | - | | - | |
| DOCUMENTOS PROTESTADOS | | - | | - | |
| GASTOS ANTICIPADOS | | | - | | - |
| EXISTENCIAS | | | - | | - |
| ACTIVO NO CORRIENTES | | | 5.488.800.729 | | 4.878.944.762 |
| BIENES FINANCIEROS | | | 5.488.800.729 | | 4.878.944.762 |
| INVERSIONES FINANCIERAS | 11 | 5.429.147.255 | | 4.798.676.507 | |
| CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN | | - | | - | |
| CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN | | - | | - | |
| PRÉSTAMOS | 7 | 118.248.317 | | 133.442.510 | |
| DEUDORES VARIOS | 12 | (58.594.842) | | (53.174.256) | |
| DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS | | - | | - | |
| INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | | | - | | - |
| BIENES DE USO | | | - | | - |
| EDIFICACIONES INSTITUCIONALES | | - | | - | |
| TERRENOS | | - | | - | |
| INFRAESTRUCTURA PÚBLICA | | - | | - | |
| BIENES CONCESIONADOS | | - | | - | |
| BIENES DE USO EN LEASING | | - | | - | |
| OTROS BIENES DE USO | | - | | - | |
| DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO | | - | | - | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO | | - | | - | |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | | - | | - |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | - | | - | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INTANGIBLES | | - | | - | |
| DETERIORO ACUMULADO DE BIENES INTANGIBLES | | - | | - | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | - | | - |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | - | | - | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | | - | | - | |
| DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | | - | | - | |
| OTROS ACTIVOS | | | - | | - |
| DETRIMENTOS | | - | | - | |
| TOTAL ACTIVOS | | | 32.736.791.694 | | 30.574.526.935 |

NOTAS AL BALANCE GENERAL:

Fecha: 27 ABR 2018



Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Governamental




Marcos Velázquez Uribe
Jefe División Finanzas Públicas



Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Governamental



BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017

| CUENTAS | NOTAS | 31 / 12 / 2017 | | 31 / 12 / 2016 | |
|---|-------|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| PASIVOS | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | 5.437.798.726 | | 5.222.218.982 |
| DEUDA CORRIENTE | | | 687.007.928 | 648.847.381 | 648.847.381 |
| DEPÓSITOS DE TERCEROS | | 687.007.928 | - | - | - |
| DEUDA PÚBLICA | | | - | - | - |
| DEUDA PÚBLICA INTERNA | | - | - | - | - |
| DEUDA PÚBLICA EXTERNA | | - | - | - | - |
| OTRAS DEUDAS | | | 4.750.790.798 | 4.573.371.601 | 4.573.371.601 |
| CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN | | - | - | - | - |
| CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN | | - | - | - | - |
| PROVISIONES | | - | - | - | - |
| OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | - | - | - | - |
| PASIVOS POR LEASING | | - | - | - | - |
| PASIVOS POR CONCESIONES | | - | - | - | - |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 21 | 4.750.790.798 | - | 4.573.371.601 | - |
| OTROS PASIVOS | | - | - | - | - |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | 42.504.971.215 | | 35.907.096.598 |
| DEUDA PÚBLICA | | | 42.127.765.241 | 35.408.045.854 | 35.408.045.854 |
| DEUDA PÚBLICA INTERNA | 18 | 34.531.782.114 | - | 28.884.003.392 | - |
| DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 18 | 7.595.983.128 | - | 6.524.042.462 | - |
| OTRAS DEUDAS | | | 377.205.973 | 499.050.745 | 499.050.745 |
| CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN | | - | - | - | - |
| CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN | 20 | 377.205.973 | - | 499.050.745 | - |
| PROVISIONES | | - | - | - | - |
| OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | - | - | - | - |
| PASIVOS POR LEASING | | - | - | - | - |
| PASIVOS POR CONCESIONES | | - | - | - | - |
| INGRESOS ANTICIPADOS | | - | - | - | - |
| OTROS PASIVOS | | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVOS | | | 47.942.769.941 | | 41.129.315.581 |
| PATRIMONIO | | | (15.205.978.247) | | (10.554.788.646) |
| PATRIMONIO DEL ESTADO | | | (15.205.978.247) | (10.554.788.646) | (10.554.788.646) |
| PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | (11.820.161.290) | - | (5.685.517.515) | - |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | - | - | - | - |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | (3.385.816.957) | - | (4.869.271.131) | - |
| INTERESES MINORITARIOS | | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | | 32.736.791.694 | | 30.574.526.935 |

NOTAS AL BALANCE GENERAL:

Fecha: 27 ABR 2018


Hernán Frigoletti Córdoba
Tesoro General de la República




Marcos Velázquez Uribe
Jefe División Finanzas Públicas




Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental



ESTADO DE RESULTADOS
Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017
Miles de Pesos de 2017

| CUENTAS | 31 / 12 / 2017 | 31 / 12 / 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| INGRESOS | 36.851.096.419 | 35.797.045.782 |
| INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES | 33.122.135.040 | 29.346.418.420 |
| IMPUESTOS | 33.122.135.040 | 29.346.418.420 |
| IMPOSICIONES PREVISIONALES | - | - |
| TRANSFERENCIAS RECIBIDAS | 2.134.418.210 | 1.223.405.320 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES - INGRESOS | 1.362.973.819 | 554.138.470 |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL - INGRESOS | 771.444.391 | 669.266.851 |
| APORTE FISCAL - INGRESOS | - | - |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA | 4.998.433 | 5.385.764 |
| VENTA NETA DE BIENES | 348.736 | 280.922 |
| PRESTACION DE SERVICIOS | 4.649.698 | 5.104.842 |
| RENTAS DE LA PROPIEDAD | - | - |
| ARRIENDOS | - | - |
| VENTA NETA DE BIENES | - | - |
| 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 | 2.848.796.333 | 3.348.533.066 |
| PARTICIPACIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | - | - |
| PARTICIPACIÓN EN EL RESULTADO DE ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS | 386.069.204 | 193.566.964 |
| INTERESES | 351.535.197 | 370.059.686 |
| VENTA O RESCATE DE BIENES FINANCIEROS | 2.111.191.932 | 2.784.906.417 |
| REVERSIÓN DE DETERIORO | - | - |
| OTROS INGRESOS | (1.259.251.597) | 1.873.303.211 |
| MULTAS | 93.093.243 | 94.612.523 |
| OTROS (INCLUYE ARRIENDOS DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y RECUPERACIÓN DE LICENCIAS MÉDICAS) | (1.352.344.840) | 1.778.690.688 |
| GASTOS | (40.238.583.177) | (40.669.307.587) |
| GASTOS EN PERSONAL | - | - |
| PERSONAL DE PLANTA | - | - |
| PERSONAL A CONTRATA | - | - |
| PERSONAL A HONORARIOS | - | - |
| OTROS | - | - |
| PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | (253.204.003) | (226.418.135) |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS | (39.575.896.098) | (36.308.935.488) |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES - GASTOS | (3.380.217.912) | (2.230.182.870) |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL - GASTOS | (1.569.404.003) | (1.368.243.673) |
| APORTE FISCAL - GASTOS | (34.626.274.183) | (32.710.508.946) |
| DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN | - | - |
| DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO | - | - |
| AMORTIZACIÓN DE BIENES INTANGIBLES | - | - |
| BAJAS DE BIENES | - | - |
| DETERIORO | - | - |
| GASTOS FINANCIEROS | (5.111.066) | (4.640.515) |
| INTERESES - GASTOS | - | - |
| DETERIORO DE BIENES FINANCIEROS | - | - |
| OTROS - GASTOS | (5.111.066) | (4.640.515) |
| OTROS GASTOS | (404.372.009) | (4.129.313.449) |
| VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS | 1.287.681 | 1.794.423 |
| OPERACIONES DE CAMBIO | 382.120 | 1.196.252 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | (3.385.816.957) | (4.869.271.131) |
| INTERESES MINORITARIOS | - | - |

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO:

Fecha: 27 ABR 2018

Hernán Nobile Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental

Marcos Velázquez Urbán
Jefe División Finanzas Públicas



Tesorería
General de la
República

ENTIDAD: TESORERÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA - TESORO PÚBLICO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | EFFECTIVA | POR PERCIBIR |
| 01 IMPUESTOS | 29.346.690.732 | 31.779.813.959 | 36.409.467.632 | 30.768.106.295 | 5.641.361.336 |
| 03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES | - | - | - | - | - |
| 04 IMPOSICIONES PREVISIONALES | - | - | - | - | - |
| 05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES - INGRESOS | 447.798.263 | 696.667.372 | 1.362.973.819 | 1.362.973.819 | - |
| 06 RENTAS DE LA PROPIEDAD | 550.169.554 | 530.734.362 | 737.604.401 | 735.328.537 | 2.275.863 |
| 07 INGRESOS DE OPERACIÓN | 16.896.831 | 16.896.831 | 1.240.156 | 20.791.712 | (19.551.556) |
| 08 OTROS INGRESOS CORRIENTES | 272.535.701 | 272.535.701 | 472.371.418 | 472.371.418 | - |
| 09 APOORTE FISCAL | - | - | - | - | - |
| 10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 569.709 | 569.709 | 348.736 | 348.736 | - |
| 11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 2.521.381.341 | 4.931.067.927 | 4.081.182.663 | 4.081.182.663 | - |
| 12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 10 | 10 | (25.745.420) | 82.442 | (25.827.862) |
| 13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 614.679.374 | 663.490.601 | 771.444.391 | 771.444.391 | - |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 6.320.343.003 | 18.559.317.834 | 8.212.996.139 | 8.212.996.139 | - |
| SUBTOTALES | 40.091.064.519 | 57.451.094.306 | 52.023.883.933 | 46.425.626.152 | 5.598.257.782 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 6.334.580 | 6.334.580 | - | - | - |
| TOTALES | 40.097.399.099 | 57.457.428.886 | 52.023.883.933 | 46.425.626.152 | 5.598.257.782 |

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA:

Incluye programas 06, 07, 08, 09 Y 10.

Presupuesto dolar convertido a un Tipo de Cambio de cierre de \$615,22

Fecha:

27 ABR 2017

Marcos Velázquez Uribe
Jefe División Finanzas Públicas

Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental

Juan Carlos Córdova
Tesorero General de la República





Tesorería
General de la
República

ENTIDAD: TESORERÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA - TESORO PÚBLICO

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

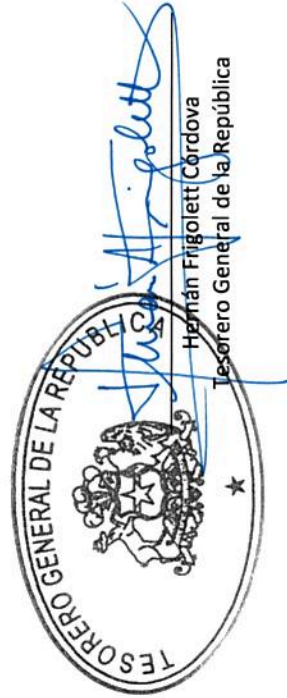
Miles de Pesos de 2017

| GASTOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | EFFECTIVA | POR PAGAR |
| 21 GASTOS EN PERSONAL | - | - | - | - | - |
| 22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 6.208.959 | 5.014.510 | 5.111.066 | 5.111.066 | - |
| 23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 212.672.402 | 227.958.379 | 253.204.003 | 253.204.003 | - |
| 24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES - GASTOS | 3.819.161.570 | 2.661.331.854 | 3.380.217.912 | 3.380.217.912 | - |
| 25 INTEGROS AL FISCO | - | - | - | - | - |
| 26 OTROS GASTOS CORRIENTES | 5.172.564 | 31.782.573 | 51.393.388 | 51.393.388 | - |
| 27 APOORTE FISCAL LIBRE | 32.117.905.818 | 32.925.996.678 | 34.424.376.538 | 34.424.376.538 | - |
| 28 APOORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA | 182.879.121 | 184.723.839 | 201.897.646 | 201.897.646 | - |
| 29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS | 1.309.996.042 | 6.450.885.562 | 4.663.885.536 | 4.663.885.536 | - |
| 31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN | - | - | - | - | - |
| 32 PRÉSTAMOS | - | - | - | - | - |
| 33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.339.032.199 | 1.371.211.474 | 1.569.404.003 | 1.569.404.003 | - |
| 34 SERVICIO DE LA DEUDA | 1.098.035.844 | 13.575.018.570 | 2.378.700.059 | 2.378.700.059 | - |
| SUBTOTALES | 40.091.064.519 | 57.433.923.439 | 46.928.190.149 | 46.928.190.149 | - |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 6.334.580 | 23.505.446 | - | - | - |
| TOTALES | 40.097.399.099 | 57.457.428.886 | 46.928.190.149 | 46.928.190.149 | - |

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA:

Incluye programas 06, 07, 08, 09 Y 10.

Presupuesto dólar convertido a un Tipo de Cambio de cierre de \$615,22



Hernán Figoletti Córdoba
Tesorero General de la República



División Finanzas Públicas
Jefe División Finanzas Públicas

27 ABR 2018

Fecha:



Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

| | | | | |
|---|----------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS | | | | (502.563.998) |
| FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES | | | (7.054.298.001) | |
| - INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS | | 34.131.016.173 | | |
| IMPUESTOS | 30.768.106.295 | | | |
| TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES | - | | | |
| IMPOSICIONES PREVISIONALES | - | | | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES - INGRESOS | 1.362.973.819 | | | |
| RENTAS DE LA PROPIEDAD | 735.328.537 | | | |
| INGRESOS DE OPERACIÓN | 20.791.712 | | | |
| OTROS INGRESOS CORRIENTES | 472.371.418 | | | |
| APORTE FISCAL | - | | | |
| TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 771.444.391 | | | |
| - GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS | | 41.185.314.174 | | |
| GASTOS EN PERSONAL | - | | | |
| BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 5.111.066 | | | |
| PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 253.204.003 | | | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES - GASTOS | 3.380.217.912 | | | |
| INTEGROS AL FISCO | - | | | |
| OTROS GASTOS CORRIENTES | 51.393.388 | | | |
| APORTE FISCAL LIBRE | 34.424.376.538 | | | |
| APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA | 201.897.646 | | | |
| INICIATIVAS DE INVERSIÓN | - | | | |
| PRÉSTAMOS | - | | | |
| TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.569.404.003 | | | |
| SERVICIO DE LA DEUDA - INTERESES, OTROS GASTOS FINANCIEROS Y DEUDA FLOTANTE | 1.299.709.619 | | | |
| FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | 6.551.734.003 | |
| - INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS | | 4.081.613.840 | | |
| VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 4.081.182.663 | | | |
| VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 348.736 | | | |
| RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 82.442 | | | |
| - GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS | | 4.663.885.536 | | |
| ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 4.663.885.536 | | | |
| ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | - | | | |
| INICIATIVAS DE INVERSIÓN | - | | | |
| PRÉSTAMOS | - | | | |
| - INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | 8.212.996.139 | | |
| ENDEUDAMIENTO | 8.212.996.139 | | | |
| - GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | 1.078.990.440 | | |
| SERVICIO DE LA DEUDA - AMORTIZACIÓN | 1.078.990.440 | | | |
| VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS | | | | 2.560.599 |
| MOVIMIENTOS ACREEDORES | | | 11.009.045.622 | |
| MOVIMIENTOS DEUDORES | | | 11.006.485.023 | |
| VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO | | | | |
| VARIACIÓN DE MONEDA EXTRANJERA | | | | |
| SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES | | | | 924.370.540 |
| SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES | | | | 424.367.141 |

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Fecha: 27 ABR 2018



ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017

| CUENTAS | 31 / 12 / 2017 | |
|---|----------------|-----------------------|
| Movimientos Acreedores | | 11.009.045.622 |
| <u>Cuentas Deudoras</u> | | |
| Anticipo de fondos | 6.844.528.298 | |
| Ajustes a Disponibilidades - Activo | - | |
| Remesas Otorgadas | - | |
| Aplicación de Fondos en Administración | - | |
| <u>Cuentas Acreedoras</u> | | |
| Depósitos de Terceros | 4.164.517.324 | |
| Ajustes a Disponibilidades - Pasivo | - | |
| Remesas Recibidas | - | |
| Movimientos Deudores | | 11.006.485.023 |
| <u>Cuentas Deudoras</u> | | |
| Anticipo de fondos | 6.884.495.316 | |
| Ajustes a Disponibilidades - Activo | - | |
| Remesas Otorgadas | - | |
| Aplicación de Fondos en Administración | - | |
| <u>Cuentas Acreedoras</u> | | |
| Depósitos de Terceros | 4.121.989.707 | |
| Ajustes a Disponibilidades - Pasivo | - | |
| Remesas Recibidas | - | |
| VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS | | 2.560.599 |

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Fecha: **27 ABR 2018**


Hernán Frigolett Córdova
Tesorero General de la República




Marcos Velázquez Uribe
Jefe División Finanzas Públicas




Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental



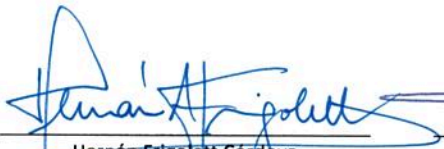
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

| CUENTAS | 31 / 12 / 2017 | |
|--|----------------|-------------------------|
| AUMENTOS DEL PATRIMONIO NETO | | - |
| CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES | - | - |
| AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES | - | - |
| CAMBIOS ACTUARIALES | - | - |
| VARIACIÓN DE MONEDA EXTRANJERA POR CAMBIOS EN VALOR RAZONABLE DE EXISTENCIAS | - | - |
| DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO | | - |
| CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES | - | - |
| AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES | - | - |
| CAMBIOS ACTUARIALES | - | - |
| VARIACIÓN DE MONEDA EXTRANJERA POR CAMBIOS EN VALOR RAZONABLE DE EXISTENCIAS | - | - |
| VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO | | - |
| MÁS / MENOS: | | |
| RESULTADO DEL PERÍODO | | (3.385.816.957) |
| VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO | | (3.385.816.957) |
| MÁS: | | |
| PATRIMONIO INICIAL | | (11.820.161.290) |
| PATRIMONIO FINAL | | (15.205.978.247) |

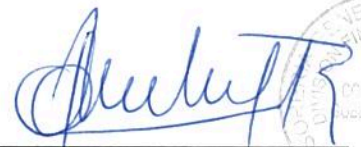
Fecha: 27 ABR 2019



Hernán Frigolett Córdova
Tesorero General de la República



Marcos Velázquez Uribe
Jefe División Finanzas Públicas



Hernán Nobizelli Reyes
Jefe Sección Contabilidad Gubernamental



Notas a los Estados Financieros

Nota 1. Naturaleza de la operación

Las principales funciones de la Tesorería General de la República, de acuerdo a su Ley Orgánica, Decreto con Fuerza de Ley N° 5 de 15 de febrero de 1963, y el Decreto con Fuerza de Ley N° 1 DE 1994, son Recaudar, Distribuir, gestionar las Inversiones y contabilizar el Tesoro Público. Generando valor Público cuando se satisfacen las necesidades de los ciudadanos, usuarios Públicos, privados y Gobierno, mediante una gestión orientada al logro de resultados, excelencia en el servicio e innovación.

Recaudar:

La Tesorería General de la República es la encargada de recaudar los tributos y demás entradas fiscales, y las de otros servicios Públicos, como asimismo, conservar y custodiar los fondos recaudados, las especies valoradas y demás valores a cargo del Servicio.

Efectuar la cobranza coactiva sea judicial, extrajudicial o administrativa de:

- Los impuestos fiscales en mora, con sus intereses y sanciones;
- Las multas aplicadas por autoridades administrativas;
- Los créditos fiscales a los que la ley dé el carácter de impuesto para los efectos de su recaudación;
- Los demás créditos ejecutivos o de cualquier naturaleza que tengan por causa o motivo el cumplimiento de obligaciones tributarias cuya cobranza se encomiende al Servicio de Tesorerías por Decreto Supremo;
- Asimismo, podrá el Servicio autorizar el cobro a domicilio de los tributos y demás entradas con el personal de su dependencia; determinando las condiciones en que dicha cobranza deberá llevarse a efecto
- Establecer oficinas recaudadoras en los lugares y por el tiempo que sea necesario, bajo la dependencia de las respectivas Tesorerías Regionales o Provinciales, según corresponda.

Distribuir:

La Tesorería General de la República es la encargada de distribuir los ingresos a los menos una vez al mes, de acuerdo con las modalidades y sistemas que, para la rendición y examen de cuentas internas del Servicio, determine el Tesorero General.

Efectuar el pago de las obligaciones fiscales, y, en general, las de entidades del Sector Público que las leyes le encomienden.

Distribuir los fondos fiscales entre las diversas oficinas pagadoras del Servicio, de acuerdo con las necesidades y en conformidad a las disposiciones legales y reglamentarias.

Custodiar los ingresos del Estado:

Centralizar los fondos de los Servicios e Instituciones en la Cuenta Única Fiscal (CUF) del Servicio de Tesorerías, en el Banco del Estado de Chile de acuerdo con las normas establecidas en el Decreto con Fuerza de Ley No. 1 de 1959, y modificaciones posteriores. Esta cuenta se subdivide en una Cuenta Principal mantenida por Tesorería y en Cuentas Subsidiarias suscritas por los distintos Servicios y Organismos del Estado. Asimismo, la Tesorería está facultada para mantener cuentas bancarias y depósitos en el Banco Central de Chile, tanto en Moneda Nacional como Extranjera. Las cuentas en el Banco Central están destinadas preferentemente al cumplimiento de las obligaciones derivadas del servicio de la deuda del Estado, actuando dicho Banco en su calidad de Agente Fiscal.

Constituir la Deuda Pública y suscribir la Garantía del Estado

Efectuar las emisiones de bonos u otras obligaciones que las leyes dispongan; aceptarlos o endosarlos, ordenar su colocación y distribuir los valores que se obtengan de dichas emisiones en las cuentas de rentas especiales o ponerlos a disposición de terceros, según proceda.

Gestión de Inversiones

Efectuar la recaudación de divisas que le encomienden las leyes y distribuirlas conforme a las necesidades internas y externas del Estado. Asimismo, comprar y vender divisas en cualquier banco del país.

Mantener bajo su custodia las especies valoradas fiscales para su venta al Público, por intermedio de las Tesorerías Regionales y Provinciales, y proceder su entrega a otras reparticiones legalmente autorizadas

Recibir y conservar toda clase de instrumentos de garantía extendidos a favor del Fisco, para lo cual emitirá los correspondientes certificados de custodia pudiendo, a su vez, depositar dichos instrumentos en el Banco Central de Chile.

Dar cumplimiento a las leyes, decretos y resoluciones en los cuales tenga injerencia el Servicio de Tesorerías, una vez que la Contraloría General de la República haya tomado razón de ellos

Cumplir con las demás obligaciones que le impongan las leyes, reglamentos y decretos.

Nota 2. Resumen de normas contables aplicadas

- a) **Periodo contable:** Los Estados Financieros cubren el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.
- b) **Bases de preparación:** Según Oficio C.G.R. N°3.898 de febrero del 2018, que imparte instrucciones sobre la preparación y presentación de los Estados Financieros. Resolución CGR N°62 del 2016 que reemplaza el Capítulo IV de los Estados Financieros indicados en Resolución CGR N° 16, de 2015 para la Presentación de los Estados Financieros, y; respecto a las instrucciones impartidas en el Oficio N°73.121 de 2015.
- c) **Periodo de transición:** La Tesorería General de la República, se encuentra autorizada por la Contraloría General de la República a través de Oficio CGR N° 7.234 del 14 de Marzo de 2018, así mismo como Oficio CGR N° 94.603, para extender hasta el término del año 2018 el periodo de transición previsto en las instrucciones contenidas en Oficio CGR N° 73.121.- del 2015, para la aplicación de las normas NICSP-CGR, atendiendo los cambios en el reconocimiento y valoración de algunas materias, como lo son las inversiones en el mercado de capitales, préstamos otorgados, pasivos financieros, provisiones, intereses devengados y no percibidos y el devengo de los deudores tributarios, todas operaciones propias y específicas en las transacciones del Tesoro Público.

- d) **Naturaleza de los Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros y su valorización:** El Tesoro Público, no tiene movimientos para informar por este concepto durante el año 2017.
- e) **Naturaleza de las cuentas por cobrar con contraprestación y su valorización al cierre del ejercicio:** El Tesoro Público, no tiene movimientos para informar por este concepto durante el año 2017.
- f) **Naturaleza de las cuentas por cobrar sin contraprestación y su valorización al cierre del ejercicio:** Deudas originadas por tributos impagos de los contribuyentes con el Fisco de Chile. Estas se valorizan a costo amortizado.
- g) **Naturaleza de las inversiones financieras y criterios de reconocimiento, valorización inicial y al cierre del ejercicio para cada categoría, deterioro, criterio para la determinación de los ingresos:** Las inversiones financieras se realizan de acuerdo a las directrices emanadas por la Dirección de Presupuesto, las cuales se ejecutan para poder garantizar el máximo beneficio a la recaudación recibida por la Tesorería General de la República. Estas se registran en pesos chilenos y moneda extranjera (dólar americano) a valor de mercado.
- h) **Naturaleza de los préstamos y su valorización inicial y al cierre del ejercicio, criterio para la determinación de los ingresos, deterioro:** La medición inicial en este caso será el monto entregado o el valor contractual y la medición posterior se determinará por la valorización inicial menos la amortización de capital y las pérdidas por deterioro. Se considera el otorgamiento y la recuperación de préstamos. Son conceptos que se arrastran desde el inicio de la Ley CORA y diferentes beneficios aduaneros. Se valorizan a costo amortizado.
- i) **Criterios de reconocimiento de las existencias, valorización inicial y al cierre del ejercicio:** El Tesoro Público, no tiene movimientos para informar por este concepto durante el año 2017.

- j) Criterios de reconocimiento de los bienes de uso, valorización inicial y posterior, criterio para capitalizar desembolsos, método de cálculo de la depreciación de las bajas de bienes, valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación, deterioro: El Tesoro Público, no tiene movimientos para informar por este concepto durante el año 2017.
- k) Criterios de reconocimiento y medición de los contratos de arriendo financiero (bienes de uso en leasing), método de depreciación, deterioro: El Tesoro Público, no mantiene arriendos financieros bajo este concepto durante el año 2017.
- l) Criterios de reconocimiento y valorización de los bienes intangibles, valorización inicial y posterior, método de amortización, vidas útiles, deterioro, reconocimiento de las bajas: El Tesoro Público, no mantiene bienes intangibles durante el año 2017.
- m) Criterios de reconocimiento y valorización de las propiedades de inversión valorización inicial y posterior, método de amortización, vidas útiles, deterioro, reconocimiento de las bajas. El Tesoro Público, no mantiene propiedades de inversión durante el año 2017.
- n) Criterio de reconocimiento y valorización del patrimonio histórico, artístico y/ cultural. El Tesoro Público no mantiene este tipo de bienes durante el año 2017.
- o) Criterios de reconocimiento y valorización de las inversiones asociadas y negocios en conjunto: El Tesoro Público, no mantiene inversiones asociadas y negocios conjuntos durante el año 2017.
- p) Criterio empleado en la conversión de activos y pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, para el periodo vigente: Las transacciones efectuadas en moneda extranjera se registrarán, 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 contado observado es el informado por el Banco Central para las respectivas monedas a la fecha de transacción. Así mismo se contabilizan a la fecha de la operación las transacciones en Unidades de Fomento, registrando en la contabilidad la moneda funcional, la unidad de cambio es el informado por el Banco Central para las respectivas Unidades de Fomento a la fecha de transacción.

- q) **Criterio de reconocimiento de las cuentas por pagar con contraprestación y su valorización:** El Tesoro Público, no mantiene este tipo de cuentas por cobrar durante el año 2017.
- r) **Criterio de reconocimiento de las cuentas por pagar sin contraprestación y su valorización:** El Tesoro Público, no mantiene este tipo de cuentas por cobrar durante el año 2017.
- 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:** Para la valorización de la deuda pública se considera la evolución del monto de la misma y la evolución de las tasas de interés relevantes tomando en consideración las condiciones financieras de la deuda vigente. La deuda pública es función del balance fiscal del período anterior. Las obligaciones pactadas en monedas distintas a la de registro se actualizan al tipo de cambio observado determinado por el Banco Central de Chile para las respectivas monedas, vigente al último día hábil bancario del mes de diciembre de cada año. Las obligaciones reajustables son actualizadas de acuerdo con las cláusulas de reajustabilidad convenidas.
- t) **Criterio reconocimiento y valorización de las provisiones y de los beneficios a los empleados.** El Tesoro Público, no mantiene este tipo de cuentas durante el año 2017.
- u) **Criterios de reconocimiento y valorización de activos y pasivos asociados a los contratos de concesión.** El Tesoro Público, no mantiene este tipo de activos y pasivos durante el año 2017.

- v) Criterios generales aplicados para el reconocimiento de los ingresos y gastos. Los ingresos se reconocen en el estado de resultado cuando se produce un incremento de los recursos económicos, ya sea mediante un incremento en los activos o una disminución en los pasivos, y cuya cuantía pueda medirse con fiabilidad. Los gastos se reconocen en el estado de resultados cuando se produce una disminución de los recursos económicos, ya sea mediante una disminución en los activos o un aumento en los pasivos, y cuya cuantía pueda medirse con fiabilidad.

Nota 3. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Al 31 de diciembre de 2017, El Tesoro Público no presenta saldos en los Anticipos de Fondos.

Nota 4. Cuentas por Cobrar Con Contraprestación

Al 31 de diciembre de 2017, El Tesoro Público no mantiene saldos en las Cuentas por Cobrar Con Contraprestación.

Nota 5. Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación

Al 31 de diciembre de 2017, los Deudores Presupuestarios presentan los siguientes saldos:

| Código | Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación | 2017 |
|--|--|----------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 11501 | Impuestos | 5.641.361.336 |
| 11505 | Transferencias Corrientes | 0 |
| 11506 | Rentas de la Propiedad | 2.275.863 |
| 11507 | Ingresos de Operación | -19.551.556 |
| 11508 | Otros Ingresos Corrientes | 0 |
| 11510 | Venta de Activos No Financieros | 0 |
| 11511 | Venta de Activos Financieros | 0 |
| 11512 | Recuperación de Préstamos | -25.827.862 |
| 11514 | Endeudamiento | 0 |
| Total Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación | | 5.598.257.782 |

Nota 6. Inversiones Financieras

El desglose de las Inversiones Financieras al 31 de diciembre de los años 2017 es el siguiente:

| Código | Inversiones Financieras Para la Venta y Otras Inversiones | 2017 |
|---|---|-----------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 1220100 | Inversiones a Corto Plazo | 0 |
| 1220101 | Depósitos a Corto Plazo | 1.227.816.571 |
| 1220102 | Pactos de Retrocompra a Corto Plazo | 112.198.351 |
| 1220103 | Cuotas de Fondos Mutuos a Corto Plazo | 3.919.033 |
| 1220104 | Bonos y Pagarés a Corto Plazo | 887.847.583 |
| 1220199 | Otros Títulos y Valores a Corto Plazo | 101.522.164 |
| 1220600 | Fondo de Estabilización Económica y Social | 9.822.830.818 |
| 1220700 | Fondo de Revalorización de Pensiones | 6.674.895.746 |
| 1220900 | Fondo de Educación | 1.109.801.285 |
| 1221000 | Fondo de Apoyo Regional | 127.594.299 |
| 1221100 | Fondo para Diagnósticos y Tratamientos de Alto Costo | 109.997.199 |
| Total Inversiones Financieras - Activo Corriente | | 20.178.423.049 |

Nota 7. Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

Al 31 de diciembre de 2017, los Préstamos presentan los siguientes saldos:

| Código | Préstamos | 2017 |
|------------------------|------------------------------------|---------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 1230400 | Préstamos de Fomento | 322.321 |
| 1231600 | Préstamos de Fomento a Largo Plazo | 118.248.317 |
| Total Préstamos | | 118.570.638 |

Nota 8. Deudores Varios del Activo Corriente

Al 31 de diciembre de 2017, los Deudores Varios del Activo Corriente, presentan los siguientes saldos:

| Código | Deudores Varios del Activo Corriente | 2017 |
|---|--------------------------------------|----------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 1140800 | Otros Deudores Financieros | 205.554.992 |
| 1210101 | Deudores | 5.641.021 |
| 1210201 | Derechos Diferidos Ley 18.634 | 835.424.658 |
| Total Deudores Varios Activo Corriente | | 1.046.620.671 |

Nota 9. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos de Deterioro Acumulado de Bienes Financieros en el Activo Corriente.

Nota 10. Existencias

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Existencias.

Nota 11. Inversiones Financieras del Activo No Corriente

El desglose de las Inversiones Financieras al 31 de diciembre de 2017 en el Activo No Corriente es el siguiente:

| Código | Inversiones Financieras Para la Venta y Otras Inversiones | 2017 Miles de pesos 2017 |
|--|---|-----------------------------|
| 1220200 | Acciones y Participaciones de Capital | 5.428.239.913 |
| 1229900 | Otros Activos Financieros | 907.342 |
| Total Inversiones Financieras - Activo No Corriente | | 5.429.147.255 |

Nota 12. Deudores varios del Activo No Corriente

Al 31 de diciembre de 2017, los Deudores Varios del Activo No Corriente, presentan los siguientes saldos:

| Código | Deudores Varios del Activo No Corriente | 2017 Miles de pesos 2017 |
|--|--|-----------------------------|
| 1210700 | Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aporte Adeudado al Fondo Común Municipal | -58.594.842 |
| Total Deudores Varios Activo No Corriente | | -58.594.842 |

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

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente.

Nota 14. Bienes de Uso

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Bienes de Uso.

Nota 15. Bienes Intangibles

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Bienes Intangibles.

Nota 16 Propiedades de Inversión

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Propiedades de Inversión.

Nota 17. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos.

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

La composición de la Deuda Interna y Externa, según la clasificación empleada por el plan de cuentas es la siguiente al 31 de diciembre de 2017:

| Código | | Deuda Pública Interna | 2017 |
|---------|---|----------------------------|-----------------------|
| | | | Miles de pesos 2017 |
| 2310101 | Pagarés | | 25.456.144 |
| 2310106 | Bonos | | 34.506.325.969 |
| | | Total Deuda Interna | 34.531.782.114 |
| Código | | Deuda Pública Externa | 2017 |
| | | | Miles de pesos 2017 |
| 2320101 | Bonos A Corto Plazo | | 7.480.494.914 |
| 2320500 | Créditos De Proveedores Externos | | 1.382.519 |
| 2320999 | Otros Títulos De Créditos En El Exterior | | -220.413.099 |
| 2321000 | Empréstitos De Organismos Internacionales | | 48.511.148 |
| 2321100 | Empréstitos De Organismos Gubernamentales | | 280.656.160 |
| 2321300 | Créditos De Proveedores Externos | | 5.351.486 |
| | | Total Deuda Externa | 7.595.983.128 |

Las garantías estatales constituidas asociadas a la deuda de las empresas públicas, se desglosan de la siguiente manera:

| Garantías Constituidas | 2017 | |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|
| | Miles de UF | Miles de pesos 2017 |
| Ferrocarriles del Estado | 40.187,94 | 1.076.961.996 |
| Metro S.A. | 18.718,33 | 501.616.501 |
| Créditos Educación Superior | 49.620,84 | 1.329.746.330 |
| Universidad de Chile | 352,49 | 9.446.113 |
| Total Garantías Constituidas | 108.879,61 | 2.917.770.939 |

| Garantías Constituidas | 2017 | |
|-------------------------------------|------------------|---------------------|
| | Miles de USD | Miles de pesos 2017 |
| Empresa Nacional de Aeronáutica | 69.905,00 | 43.006.954 |
| Total Garantías Constituidas | 69.905,00 | 43.006.954 |

Nota 19. Cuentas por Pagar con Contraprestación

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Cuentas por Pagar con Contraprestación.

Nota 20. Cuentas por Pagar Sin Contraprestación

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público mantiene los siguientes saldos en Cuentas por Pagar Sin Contraprestación:

| Código | Cuentas por Pagar Sin Contraprestación | 2017 |
|---------|---|---------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 2210101 | Acreeedores | 432.298.875 |
| 2210200 | Fondos de terceros | 3.501.941 |
| | Convenios de las Municipalidades por Aporte | |
| 2211100 | Adeudado al Fondo Común Municipal | -58.594.842 |
| | Total Cuentas por Pagar Sin Contraprestación | 377.205.973 |

Nota 21. Otros Pasivos

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público mantiene los siguientes saldos en Ingresos Anticipados:

| Código | Ingresos Anticipados | 2017 |
|---------|---|----------------------|
| | | Miles de pesos 2017 |
| 2250200 | Acreeedores Por Pagos Provisionales Mensuales | -2.968.939.401 |
| 2250300 | Acreeedores Por Impuesto Al Valor Agregado | 7.719.730.199 |
| | Total Ingresos Anticipados | 4.750.790.798 |

En general, estas cuentas se registran debido al movimiento mensual de las declaraciones de los contribuyentes ante el Servicio de Impuestos Internos. Al ser declaraciones juradas de los contribuyentes, se registra el monto indicado por este, quedando el cumplimiento o verificación de los montos señalados, en el ente fiscalizador, en este caso el Servicio de Impuestos Internos.

Nota 22. Provisiones

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Provisiones.

Nota 23. Obligaciones por Beneficios a los Empleados

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Obligaciones por Beneficios a los Empleados.

Nota 24. Pasivos por Leasing

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Obligaciones por Pasivos por Leasing.

Nota 25. Pasivos por Concesiones

Al 31 de diciembre de 2017, el Tesoro Público no mantiene saldos en Obligaciones por Pasivos por Concesiones.

Nota 26. Estado de Situación presupuestaria.

Las variaciones que presenta el Estado de Situación Presupuestaria, son acordes a nuevos requerimientos y solicitudes de la Dirección de Presupuestos, aumentando o disminuyendo proyecciones de Ingresos y Gastos Presupuestarios para el periodo 2017.

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

| INGRESOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | EFFECTIVA | POR PERCIBIR |
| 01 IMPUESTOS | 29.346.690.732 | 31.779.813.959 | 36.409.467.632 | 30.768.106.295 | 5.641.361.336 |
| 03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES | - | - | - | - | - |
| 04 IMPOSICIONES PREVISIONALES | - | - | - | - | - |
| 05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES - INGRESOS | 447.798.263 | 696.667.372 | 1.362.973.819 | 1.362.973.819 | - |
| 06 RENTAS DE LA PROPIEDAD | 550.169.554 | 530.734.362 | 737.604.401 | 735.328.537 | 2.275.863 |
| 07 INGRESOS DE OPERACIÓN | 16.896.831 | 16.896.831 | 1.240.156 | 20.791.712 | (19.551.556) |
| 08 OTROS INGRESOS CORRIENTES | 272.535.701 | 272.535.701 | 472.371.418 | 472.371.418 | - |
| 09 APORTE FISCAL | - | - | - | - | - |
| 10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 569.709 | 569.709 | 348.736 | 348.736 | - |
| 11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 2.521.381.341 | 4.931.067.927 | 4.081.182.663 | 4.081.182.663 | - |
| 12 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS | 10 | 10 | (25.745.420) | 82.442 | (25.827.862) |
| 13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 614.679.374 | 663.490.601 | 771.444.391 | 771.444.391 | - |
| 14 ENDEUDAMIENTO | 6.320.343.003 | 18.559.317.834 | 8.212.996.139 | 8.212.996.139 | - |
| SUBTOTALES | 40.091.064.519 | 57.451.094.306 | 52.023.883.933 | 46.425.626.152 | 5.598.257.782 |
| 15 SALDO INICIAL DE CAJA | 6.334.580 | 6.334.580 | - | - | - |
| TOTALES | 40.097.399.099 | 57.457.428.886 | 52.023.883.933 | 46.425.626.152 | 5.598.257.782 |

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA:

Incluye programas 06, 07, 08, 09 y 10.

Presupuesto dólar convertido a un Tipo de Cambio de cierre de \$615,22

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

| GASTOS | PRESUPUESTO | | EJECUCIÓN | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| | INICIAL | ACTUALIZADO | DEVENGADA | EFFECTIVA | POR PAGAR |
| 21 GASTOS EN PERSONAL | - | - | - | - | - |
| 22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 6.208.959 | 5.014.510 | 5.111.066 | 5.111.066 | - |
| 23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 212.672.402 | 227.958.379 | 253.204.003 | 253.204.003 | - |
| 24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES - GASTOS | 3.819.161.570 | 2.661.331.854 | 3.380.217.912 | 3.380.217.912 | - |
| 25 INTEGROS AL FISCO | - | - | - | - | - |
| 26 OTROS GASTOS CORRIENTES | 5.172.564 | 31.782.573 | 51.393.388 | 51.393.388 | - |
| 27 APORTE FISCAL LIBRE | 32.117.905.818 | 32.925.996.678 | 34.424.376.538 | 34.424.376.538 | - |
| 28 APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA | 182.879.121 | 184.723.839 | 201.897.646 | 201.897.646 | - |
| 29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 30 ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS | 1.309.996.042 | 6.450.885.562 | 4.663.885.536 | 4.663.885.536 | - |
| 31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN | - | - | - | - | - |
| 32 PRÉSTAMOS | - | - | - | - | - |
| 33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 1.339.032.199 | 1.371.211.474 | 1.569.404.003 | 1.569.404.003 | - |
| 34 SERVICIO DE LA DEUDA | 1.098.035.844 | 13.575.018.570 | 2.378.700.059 | 2.378.700.059 | - |
| SUBTOTALES | 40.091.064.519 | 57.433.923.439 | 46.928.190.149 | 46.928.190.149 | - |
| 35 SALDO FINAL DE CAJA | 6.334.580 | 23.505.446 | - | - | - |
| TOTALES | 40.097.399.099 | 57.457.428.886 | 46.928.190.149 | 46.928.190.149 | - |

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA:

Incluye programas 06, 07, 08, 09 y 10.

Presupuesto dólar convertido a un Tipo de Cambio de cierre de \$615,22

Nota 27. Estado de Resultados – Gastos en Personal

El Tesoro Público, al 31 de diciembre del año 2017, no mantiene Gastos en Personal. El resultado del Ejercicio Presupuestario 2017 alcanzó a un monto de M\$(3.385.816.957), debido principalmente a un aumento en los gastos presupuestarios, y al aumento de la Deuda Pública.

Nota 28. Estado de Cambios en el Patrimonio neto.

El Tesoro Público, al 31 de diciembre del año 2017, el cambio en el patrimonio neto, se debió principalmente al resultado del ejercicio 2017, el cual se refleja en resultados acumulados.