

Nota 1. Naturaleza de la Operación

El Ministerio del Medio Ambiente (MMA) es una Secretaría de Estado encargada de colaborar con el Presidente de la República en el diseño y aplicación de políticas, planes y programas en materia ambiental, así como en la protección y conservación de la diversidad biológica y de los recursos naturales renovables e hídricos, promoviendo el desarrollo sustentable, la integridad de la política ambiental y su regulación normativa.

Considerando:

1. Que, el artículo 74 de la Ley N°19.300 Sobre Bases Generales del Medio Ambiente, estableció que un reglamento determinará la distribución temática en las Divisiones del Ministerio, de conformidad a lo señalado en la Ley N°18.575;
 2. Que, el D.S. N°62, de 2014, de este Ministerio, que aprueba nuevo reglamento orgánico del Ministerio del Medio Ambiente y deja sin efecto el Decreto N°8, de 2012, de la misma institución, estableció la organización interna y las funciones del Ministro, del Subsecretario, de los Secretarios Regionales Ministeriales y de las Divisiones del Ministerio;
 3. En virtud de lo dispuesto en el artículo 2 del precitado Decreto Supremo, el Ministerio del Medio Ambiente se estructura orgánicamente de la siguiente manera:
 - a. El Ministro;
 - b. El Subsecretario;
 - c. Las Secretarías Regionales Ministeriales del Medio Ambiente;
 - d. El Consejo Consultivo Nacional y los Consejos Consultivos Regionales;
 - e. La División de Recursos Naturales y Biodiversidad
 - f. La División de Calidad del Aire y Cambio Climático;
 - g. La División Jurídica;
 - h. La División de Información y Economía Ambiental;
 - i. La División de Educación Ambiental y Participación Ciudadana;
 - j. La División de Administración y Finanzas.
- 3.1 Objetivos estratégicos de la institución:
- Diseñar y aplicar políticas, planes y programas en materias de su competencia, sin perjuicio de las funciones que corresponden al Consejo de Ministros para la Sustentabilidad, e informar periódicamente sobre sus avances y cumplimientos;
 - Proponer normas en materias de su competencia;
 - Presidir el Consejo de Ministros para la Sustentabilidad, convocarlo a sesionar, decidir en caso de empate y proponer el funcionario del Ministerio del Medio Ambiente que actuará como secretario del mismo;
 - Presidir el Consejo Consultivo del Ministerio del Medio Ambiente;
 - Crear, presidir y/o coordinar comités y subcomités internos como con otros organismos, para el cumplimiento de las funciones del Ministerio;
 - Delegar en el Subsecretario, en los Jefes de División, o en otro funcionario de su dependencia, por resolución fundada, el ejercicio de las atribuciones que le corresponden;
 - y
 - Ejercer todas las demás funciones que la ley le encomiende.
- 3.2 Principales disposiciones legales que rigen la institución:
- Ley N°20.417, que crea el Ministerio, el Servicio de Evaluación Ambiental y la Superintendencia del Medio Ambiente.
 - Decreto con Fuerza de Ley N°4, de 2010, del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, que fija Planta del personal del Ministerio del Medio Ambiente y del Servicio de Evaluación Ambiental y regula las demás materias a que se refiere el artículo segundo transitorio de la Ley N°20.417.

3.3 Principales actividades y funciones:

- Esta Secretaría de Estado fue creada por la Ley N°20.417, a través de la cual se modificó la Ley N°19.300, la que tiene a su cargo el desarrollo y aplicación de variados instrumentos de gestión ambiental en materia normativa, protección de los recursos naturales, educación ambiental y control de la contaminación, entre otras materias.
- Las funciones y atribuciones de esta Cartera de Estado se detallan en el artículo 70 de la Ley N°19.300.

Nota 2. Resumen de Normas, Políticas y Estimaciones Contables

2.1. Período Contable - Bases de Preparación

Los presentes Estados Financieros de la Subsecretaría del Medio Ambiente corresponden al periodo contable del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 y 01 de enero al 31 de diciembre 2021.

La Subsecretaría del Medio Ambiente presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo instruido en la Resolución N°16 de la Contraloría General de la República del año 2015 Capítulo IV y sus modificaciones y de las instrucciones impartidas en el Oficio Circular N°E172353/2022 del 06 de enero de 2022.

2.2. Anticipos de Fondos

La naturaleza de los Anticipos de Fondos corresponde a:

- Anticipo de Proveedores, comprende el saldo de pago por el servicio Suscripción de Facebook y Google Cloud, prestado durante el mes de enero; febrero y diciembre 2020.
- Anticipo a Rendir Cuentas, comprende los saldos por recuperar por pago en exceso en remuneraciones e impuestos por recuperar, por lo cual se están haciendo las gestiones pertinentes de cobro por parte del Departamento de Gestión y Desarrollo de Personas.
- Anticipos Previsionales, comprende fondos pendientes de recuperar por Licencias Maternales (Parentales), por lo cual se están realizando las distintas gestiones para solicitar la devolución de los montos adeudados por parte del Departamento de Gestión y Desarrollo de Personas (La oportunidad de reconocimiento del subsidio permiso parental se efectúa una vez aprobada la resolución correspondiente por parte de la institución previsional de salud y su valorización corresponde al promedio de la remuneración líquida de las 3 últimas liquidaciones de sueldos).

Se valorizan al momento de percibir y por el valor señalado en documentación adjunta.

2.3. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

La naturaleza de las Cuentas por Cobrar con Contraprestación corresponde al saldo de la cuenta por cobrar – recuperación de préstamos que comprende la recuperación de licencias médicas correspondiente a los años 2017 y 2021. Su valorización se calcula considerando el sueldo líquido de las 3 últimas liquidaciones de sueldo, en el caso de las licencias médicas pre y postnatal para el cálculo se consideran los tres meses anteriores más próximos al séptimo mes calendario que precede al del inicio de la licencia médica.

2.4. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

La naturaleza de las Cuentas por Cobrar sin Contraprestación corresponde al saldo de las licencias médicas presentadas por los funcionarios al 31/12/2021 y que aún no son pagadas por las Instituciones de salud. Su valorización se calcula considerando el sueldo líquido de las 3 últimas liquidaciones de sueldo, en el caso de las licencias médicas pre y postnatal para el cálculo se consideran los tres meses anteriores más próximos al séptimo mes calendario que precede al del inicio de la licencia médica.

2.5. Inversiones Financieras

Esta Institución no presenta registros de Inversiones Financieras para el periodo 2021.

2.6. Prestamos Deudores Varios y Deterioro Acumulado

Corresponde a los saldos de la cuenta deudores por transferencias que son enviados a cobranza judicial al Consejo de Defensa del Estado, y se reconoce su deterioro una vez que dicho Consejo agota las instancias de cobro, procediendo a la baja de la causa.

2.7. Existencias

Esta Institución no presenta registros contables en esta cuenta para el periodo 2021.

2.8. Bienes de Uso

Los criterios de reconocimiento corresponden a los definidos en la Resolución N°16 del año 2015 de la Contraloría General de la República - CGR, es decir, que el costo unitario de adquisición sea igual o superior a 3 UTM y que su vida útil sea superior a un año. No se utiliza el enfoque de grupo homogéneo. El valor inicial corresponde al valor de adquisición más los costos indicados en la normativa contable. La valorización posterior y las erogaciones capitalizables se registran según lo establecido en la Resolución N°16. Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método lineal, el cual consiste en restar al costo de adquisición, el valor residual y dividirlo por los años de vida útil estimada.

Respecto a las vidas útiles, en su mayoría se emplea aquellas establecidas en la normativa contable emitida por CGR, salvo las siguientes:

- Las disminuciones por bajas de bienes se reconocen al valor libro existente al momento de originarse el hecho económico.
- En la valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación primará el valor libro que registre el organismo otorgante, en su defecto se registrará al valor razonable, en última instancia se valorizará al costo corriente de reposición.

Esta Institución no registra saldos en deterioro de bienes de uso, ni posee activos generadores de efectivo toda vez que no percibe ingresos por prestación de servicios, ni ventas de especies.

2.9. Activos Intangibles

Los bienes intangibles son reconocidos cuando el bien ha sido percibido y registrado en la institución. Dichos bienes son valorizados al costo de adquisición, según factura.

Respecto al método de cálculo de amortización de los bienes intangibles, se realiza conforme al método lineal, vale decir, mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado para los años de vida útil estimada de dichos bienes. La vida útil de los elementos de activos intangibles se revisa anualmente y su amortización comienza cuando los activos están en condiciones de uso.

Todo lo anterior, conforme a lo establecido por la Contraloría General de la República en su resolución N°16, Sobre la implementación de las NICSP del año 2015 y sus modificaciones.

Los indicios de deterioro se reconocen por obsolescencia por cambios tecnológicos o normativos.

2.10. Propiedades de Inversión

Esta Institución no registra propiedades de inversión para el periodo 2021.

2.11. Agricultura

Esta Institución no registra saldo para el periodo 2021.

2.12. Detrimento

Esta Institución no registra saldo para el periodo 2021.

2.13. Depósitos de Terceros

Depósitos de Terceros, comprende a saldos de las siguientes cuentas:

- Administración de Fondos, son fondos entregados por terceros a esta Institución, el cual varía año a año dependiendo de los convenios firmados con cada organismo y de los montos asignados.
- Depósitos Previsionales, comprende saldos por recuperar de Licencias Médicas (Parentales), por lo cual se están realizando las distintas gestiones para solicitar la devolución de los montos adeudados por parte del Departamento de Gestión y Desarrollo de Personas
- Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación, comprende saldos a depósitos por aclarar, los cuales se están realizando los análisis pertinentes.

2.14. Deuda Pública Interna y Externa

Esta institución no registra deuda pública interna ni externa para el periodo 2021.

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

La cuenta por pagar es utilizada para reflejar los compromisos presupuestarios devengados en el sistema SIGFE relacionados con el presupuesto Institucional bajos el concepto de Bienes Servicios de Consumo y Activos no Financieros, el saldo que se refleja en esta cuenta corresponde a la Deuda Flotante devengada en diciembre del 2021, correspondiente a insumos y bienes recibidos hasta el 31/12/2021 y que por razones ajenas a nuestra institución la factura no fue recibida en nuestras oficinas en la fecha indicada, además de los devengos realizados y que son pagados por la Tesorería General de la República (PPC).

Estos registros son valorizados al monto indicado en documentos que sustenta la operación tales como, guía de despacho y orden de compra y/o facturas, su valorización es en pesos.

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

La cuenta por pagar sin contraprestación es utilizada para reflejar los compromisos presupuestarios devengados en el sistema SIGFE, relacionados con el presupuesto institucional bajo el concepto de Programa de Transferencia, el saldo que se refleja en esta cuenta corresponde a la Deuda Flotante devengada en diciembre del 2021, esto corresponde a insumos o bienes recibidos hasta el 31/12/2021 y que por razones ajenas a nuestra institución la factura no fue recibida en nuestras oficinas en la fecha indicada, además de los devengos realizados y que son pagados por la Tesorería General de la República (PPC).

Estos registros son valorizados al monto indicado en los documentos que sustenta la operación tales como, guía de despacho y orden de compra, su valorización es en pesos.

2.17. Provisiones

Se reconocen provisiones por juicios tanto a corto como a largo plazo por demandas de índole laboral. La valorización o mejor estimación realizada por juicio experto corresponde a las sumas

pretendidas por los demandantes. Se prevé que la liquidación de la provisión a corto plazo se concrete durante el ejercicio contable 2022.

2.18. Beneficios a los Empleados

La institución registra beneficios a los empleados solo por provisión de incentivo al retiro para el periodo 2022, tanto los recursos entregados por el Fondo, como el aporte institucional, que son incorporados al presupuesto de la Subsecretaría.

2.19. Arrendamientos

Esta institución solo posee contratos de arrendamiento de inmuebles de carácter operativo.

2.20. Concesiones

Esta institución no registra saldo en las cuentas de activos y pasivos por concesiones para el periodo 2021.

2.21. Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

Esta institución no se registra saldos en activos y pasivos contingentes para el periodo 2021.

2.22. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

El criterio de reconocimiento corresponde al valor de la venta de bienes de uso menos el costo de venta del bien. Este concepto no es habitual para esta institución, dado que solo corresponde a la venta de activos fijos., la institución no se registra saldos en activos y pasivos contingentes para el periodo 2021.

2.23. Transferencias, Impuestos y Multas

La naturaleza de las transferencias comprende los ingresos percibidos, correspondiente a los aportes fiscales entregados durante el año 2021 por los conceptos de Remuneraciones y Resto.

Multas y Sanciones Pecuniarias, comprende los ingresos percibidos por sanciones aplicadas a proveedores por incumplimientos de contratos, durante el año 2021.

2.24. Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

Esta Institución posee una cuenta en moneda extranjera. El criterio empleado en la conversión de estas cuentas consiste en tomar el valor del US dólar observado determinado por el Banco Central al último día hábil del mes en curso; o el último día hábil del mes de diciembre.

2.25. Errores

Los errores contables remitidos para aprobación de Contraloría corresponden a la regularización de los Deudores remitidos a cobranza judicial al Consejo de Defensa del Estado, cuyas causas fueron dadas de baja. Otro tipo de ajustes realizados en el marco de esta normativa corresponde a la regularización de la activación errónea de algunos bienes de uso que no cumplían con los criterios de materialidad para su reconocimiento y a la unificación del registro de los bienes de uso, según su rubro.

2.26. Informes Financieros por Segmentos

Esta Institución no registra informes por segmentos para el periodo 2021.

2.27. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Esta Institución no registra saldo de inversiones asociadas y negocios en conjunto para el periodo 2021.

2.28. Ingresos y Gastos Presupuestarios

El criterio de reconocimiento de los Ingresos y Gastos es en base al devengamiento.

2.29. Ingresos y Gastos Patrimoniales

Los ingresos y gastos patrimoniales se reconocen al momento en que se producen, los cuales son devengados al valor original.

2.30. Patrimonio Neto

El criterio de reconocimiento del patrimonio neto se determina mediante el devengamiento de los hechos económicos (ingresos y gastos) que se originan durante el periodo, su valorización es la suma del patrimonio institucional más los resultados acumulados más o menos el resultado del ejercicio.

Nota 3. Cambio en Políticas y Estimaciones Contables

a. Cambios en Políticas Contables

Esta Institución no tiene cambios en políticas contables para el periodo 2021.

b. Cambios en Estimaciones Contables

Esta Institución no tiene cambios en estimaciones contables para el periodo 2021.

Nota 4. Recursos Disponibles

a. Disponibilidad en Moneda Nacional

Detallar la composición de las Disponibilidades en Moneda Nacional de acuerdo al siguiente Detalle:

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	\$ -	\$ -
11102	Banco Estado	36	\$ 5.170.356	\$ 4.989.937
11103	Banco del Sistema Financiero	N.A.	\$ -	\$ -
Total		36	\$ 5.170.356	\$ 4.989.937

b. Disponibilidad en Moneda Extranjera

Detallar la composición de las Disponibilidades en Moneda Extranjera de acuerdo al siguiente Detalle:

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	\$ -	\$ -
11202	Banco Estado	2	\$ 54.610	\$ 45.682
11103	Banco del sistema Financiero	N.A.	\$ -	\$ -
Total		2	\$ 54.610	\$ 45.682

c. Anticipo de Fondos

Detallar la composición de los Anticipos de Fondos de acuerdo al siguiente Detalle:

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	\$ 29	\$ -	\$ 29
11402	Anticipos a Contratistas	\$ -	\$ -	\$ -
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	\$ 3.256	\$ 28	\$ 3.284
11404	Garantías Otorgadas	\$ -	\$ -	\$ -
11406	Anticipos Previsionales	\$ 45.235	\$ -	\$ 45.235
11407	Cartas de Créditos	\$ -	\$ -	\$ -
11604	Fluctuación de Cambios	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 48.520	\$ 28	\$ 48.548

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	\$ -	\$ 29	\$ 29
11402	Anticipos a Contratistas	\$ -	\$ -	\$ -
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	\$ 3.559	\$ 33	\$ 3.592
11404	Garantías Otorgadas	\$ -	\$ -	\$ -
11406	Anticipos Previsionales	\$ 45.235	\$ -	\$ 45.235
11407	Cartas de Créditos	\$ -	\$ -	\$ -
11604	Fluctuación de Cambios	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 48.794	\$ 62	\$ 48.856

d. Detalle de cuentas de Anticipos de Fondos

Por cada nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 10 mayores deudores ordenados de forma decreciente, y el resto de los deudores, según el siguiente formato:

Cuenta Nivel 1 (11401 Anticipo a Proveedores)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Nº	Rut	Nombre	Total
1	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$ 29
10	-	-	\$ -
Resto deudores			\$ -
TOTAL			\$ 29

Cantidad total de deudores 2021:
1

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Nº	Rut	Nombre	Total
1	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$ 29
10	-	-	\$ -
Resto deudores			\$ -
TOTAL			\$ 29

Cantidad total de deudores 2020:
1

Cuenta Nivel 1 (11403 Anticipo a Rendir Cuentas)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Nº	Rut	Nombre	Total
1	15126147-7	Diego Perez Avendaño	\$ 2.202
2	13862815-9	Marcelo Cañipa Zegarra	\$ 521
3	15940772-1	Andrea Gonzalez Contreras	\$ 317
4	98000000-1	Administradora de Fondos de Pensiones Capital S.A.	\$ 66
5	76265736-8	Administradora de Fondos de Pensiones Provida S.A.	\$ 55
6	61603000-0	Fondo Nacional de Salud	\$ 29
7	11815372-3	Diego Mansilla Alarcon	\$ 28
8	60805000-0	Tesorería General de la Republica	\$ 18
9	96856780-2	Isapre Consalud S. A.	\$ 17
10	60805000-0	Tesorería General de la Republica	\$ 13
Resto deudores			\$ 18
TOTAL			\$ 3.284

Cantidad total de deudores 2021:
14

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	15126147-7	Diego Perez Avendaño	\$ 2.202
2	13862815-9	Marcelo Cañipa Zegarra	\$ 521
3	15940772-1	Andrea Gonzalez Contreras	\$ 317
4	10688954-6	Ana Luisa Soto Espinoza	\$ 277
5	98000000-1	Administradora de Fondos de Pensiones Capital S.A.	\$ 66
6	76265736-8	Administradora de Fondos de Pensiones Provida S.A.	\$ 55
7	13268464-2	Maria Gabriela Medina Silva	\$ 39
8	61603000-0	Fondo Nacional de Salud	\$ 29
9	13665734-8	Andrea Elena Vargas Veloso	\$ 20
10	60805000-0	Tesorería General de la Republica	\$ 18
Resto deudores			\$ 48
TOTAL			\$ 3.592

Cantidad total de deudores 2020:
17

Cuenta Nivel 1 (11406 Anticipos Previsionales)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ 31.645
2	15437944-4	Claudia Accini Muñoz	\$ 4.632
3	21522279-9	Sandra Carolina Briceño Perez	\$ 3.883
4	16478909-8	Javiera Zamora Marín	\$ 1.814
5	18534839-3	Macarena Fuentealba Muñoz	\$ 1.103
6	13009386-8	Isabel Olivares Guzman	\$ 1.070
7	10612006-4	Maria Jose Esquivel Contreras	\$ 694
8	60400000-9	Contraloría General de la Republica	\$ 352
9	61979930-5	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 42
10	-	-	\$ -
Resto deudores			\$ -
TOTAL			\$ 45.235

Cantidad total de deudores 2021:
9

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ 31.645
2	15437944-4	Claudia Accini Muñoz	\$ 4.632
3	21522279-9	Sandra Carolina Briceño Perez	\$ 3.883
4	16478909-8	Javiera Zamora Marín	\$ 1.814
5	18534839-3	Macarena Fuentealba Muñoz	\$ 1.103
6	13009386-8	Isabel Olivares Guzman	\$ 1.070
7	10612006-4	Maria Jose Esquivel Contreras	\$ 694
8	60400000-9	Contraloría General de la Republica	\$ 352
9	61979930-5	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 42
10	-	-	\$ -
Resto deudores			\$ -
TOTAL			\$ 45.235

Cantidad total de deudores 2020:
9

Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

a. Indicar los saldos vigentes y antigüedad de cada cuenta 1 según el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos	\$ -	\$ 149.657	\$ 215.286	\$ 364.943
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

12109	Deudores por Ventas Ley N°18.868	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	\$ -	\$ -	\$ 3.418	\$ 3.418
TOTAL		\$ -	\$ 149.657	\$ 218.704	\$ 368.361

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos	\$ -	\$ -	\$ 215.286	\$ 215.286
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12109	Deudores por Ventas Ley N°18.868	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -	\$ -	\$ 215.286	\$ 215.286

b. Información Adicional

El saldo registrado en la cuenta 12192 del año 2021, corresponde a un error en el sistema Sigfe, el cual en el mes de septiembre del año 2020 no bloqueó el pago de cuatro facturas y de acuerdo a instrucciones impartidas por Dipres, si los documentos tributarios electrónicos no se reflejen bloqueados, corresponde pagar a la Institución, por lo que se procedió a pagar, posterior a esto Sigfe nos informó que se produjo una duplicidad debido a este error, por lo que se nos solicitó realizar el reverso de dicho pago y realizar las gestiones de cobro con los proveedores, que a la fecha no han reintegrado dichos fondos.

Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

a. Indicar saldo vigente y antigüedad de cada cuenta nivel 1 según siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	\$ 11.991	\$ 90.522	\$ -	\$ 102.513
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal	\$ -	\$ 1	\$ -	\$ 1
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 11.991	\$ 90.523	\$ -	\$ 102.514

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	\$ 13.234	\$ 186.057	\$ -	\$ 199.291
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal	\$ -	\$ 3.418	\$ -	\$ 3.418
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 13.234	\$ 189.475	\$ -	\$ 202.709

b. Información Adicional

El saldo de la cuenta 11509 para los años 2020 y 2021, se debe a un error en el sistema Sigfe con respecto al pago centralizado, dado que al momento de devengar la plataforma no bloqueo el pago y lo dejo liberado para que la institución pague, por lo que se generó una duplicidad de pago, la cual nos encontramos haciendo las gestiones de cobro con los proveedores.

Nota 7. Inversiones Financieras

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Nota 8. Préstamos

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Nota 9. Deudores Varios

a. Deudores varios Corrientes

i. Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros	\$ -	\$ -
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	\$ 1.859	\$ -
11601	Documentos Protestados	\$ -	\$ -
12101	Deudores	\$ 108.151	\$ 132.305
12102	Documento por Cobrar	\$ -	\$ -
12103	IVA-Crédito Fiscal	\$ -	\$ -
12105	Pagos Provisionales Mensuales	\$ -	\$ -
12106	Deudores por Transferencia Reintegrables	\$ 14.132.248	\$ 21.294.127
TOTAL		\$ 14.242.258	\$ 21.426.432

ii. Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601	\$ 2.262	\$ 20.441	\$ 22.703	\$ 153	\$ 146.470	\$ 146.623
1210602	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1210603	\$ 2.591.370	\$ 7.039.686	\$ 9.631.056	\$ 4.166.115	\$ 16.891.389	\$ 21.057.504
1210604	\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000	\$ 90.000
1210605	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1210606	\$ -	\$ 4.388.489	\$ 4.388.489	\$ -	\$ -	\$ -
1210699	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 2.683.632	\$ 11.448.616	\$ 14.132.248	\$ 4.166.268	\$ 17.127.859	\$ 21.294.127

Cuenta (1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)						
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total	
1	65112447-6	Fundación Tierra Viva	\$ -	\$ 22.703	\$ 22.703	
Resto de deudores			\$ -	\$ -	\$ -	
TOTAL			\$ -	\$ 22.703	\$ 22.703	

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencias a organismos privados generados a través de concursos públicos los cuales ejecutan proyectos en el año. El saldo se genera por observaciones a las rendiciones de cuenta

Cantidad total de deudores al 2021
1

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)						
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total	
1	72046200-1	Corporación PIIE	\$ -	\$ 88.430	\$ 88.430	
2	65112447-6	Fundación Tierra Viva	\$ 153	\$ 53.998	\$ 54.151	
3	65016406-7	Fundación Sendero De Chile	\$ -	\$ 4.042	\$ 4.042	
TOTAL			\$ 153	\$ 146.470	\$ 146.623	

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencias a organismos privados generados a través de concursos públicos los cuales ejecutan los proyectos durante el año. El saldo se produce por observaciones a las rendiciones de cuenta.

Cantidad total de deudores al 2020

3

Cuenta (1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	65010882-5	Fundación Imagen Chile	\$ -	\$ 7.039.686	\$ 7.039.686
2	61801000-7	Ministerio de Vivienda y Urbanismo	\$ 181.000	\$ -	\$ 181.000
3	69072100-7	Ilustre Municipalidad de Puente Alto	\$ 162.000	\$ -	\$ 162.000
4	69254000-K	Ilustre Municipalidad de Peñalolén	\$ 155.000	\$ -	\$ 155.000
5	61801000-7	Ministerio de Vivienda y Urbanismo	\$ 149.402	\$ -	\$ 149.402
6	69230400-4	Ilustre Municipalidad de Castro	\$ 110.000	\$ -	\$ 110.000
7	69200100-1	Ilustre Municipalidad de Valdivia	\$ -	\$ 71.331	\$ 71.331
8	69230200-1	Ilustre Municipalidad de Quemchi	\$ -	\$ 60.866	\$ 60.866
9	69230100-5	Ilustre Municipalidad de Ancud	\$ -	\$ 55.599	\$ 55.599
10	69255500-7	Ilustre Municipalidad de Independencia	\$ 36.279	\$ 12.000	\$ 48.279
Resto de deudores			\$ 1.597.893	\$ -	\$ 1.597.893
TOTAL			\$ 2.391.574	\$ 7.239.482	\$ 9.631.056

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencias a organismos públicos generados a través de convenios de transferencia entre el MMA y cada organismo los cuales ejecutan proyectos en el año y posteriores. Los saldos se generan por observaciones a las rendiciones de cuenta.

Cantidad total de deudores al 2021

385

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	65010882-5	Fundación Imagen Chile	\$ 3.154.420	\$ 14.785.026	\$ 17.939.446
2	61801000-7	Ministerio de Vivienda y Urbanismo	\$ 315.198	\$ -	\$ 315.198
3	61801000-7	Ministerio de Vivienda y Urbanismo	\$ 181.000	\$ -	\$ 181.000
4	69072100-7	Ilustre Municipalidad de Puente Alto	\$ 162.000	\$ -	\$ 162.000
5	69230100-5	Ilustre Municipalidad de Ancud	\$ 109.767	\$ 48.750	\$ 158.517
5	69200100-1	Ilustre Municipalidad de Valdivia	\$ 156.774	\$ -	\$ 156.774
6	69254000-K	Ilustre Municipalidad de Peñalolén	\$ -	\$ 155.000	\$ 155.000
7	69230400-4	Ilustre Municipalidad de Castro	\$ -	\$ 110.000	\$ 110.000
8	69230300-8	Ilustre Municipalidad de Dalcahue	\$ 44.000	\$ 25.375	\$ 69.375
9	69230200-1	Ilustre Municipalidad de Quemchi	\$ 42.956	\$ 25.375	\$ 68.331
Resto de Deudores			\$ -	\$ 1.741.863	\$ 1.741.863
TOTAL			\$ 4.166.115	\$ 16.891.389	\$ 21.057.504

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencias a organismos públicos generados a través de convenios de transferencia entre el MMA y cada organismo los cuales ejecutan proyectos en el año y posteriores. Los saldos se generan por observaciones a las rendiciones de cuenta.

Cantidad total de deudores al 2020

401

Cuenta (1210604 Deudores por Transferencias de Capital a Otras Entidades)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	69255500-7	I. Municipalidad de Independencia	\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000
TOTAL			\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencia del fondo para el reciclaje de nuestro ministerio. Debido a la pandemia no se ha ejecutado; por lo que posee una ampliación de plazo por 4 meses desde marzo 2022 en adelante. Sus rendiciones se encuentran al día.

Cantidad total de deudores al 2021

1

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	69255500-7	I. Municipalidad de Independencia	\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000
TOTAL			\$ 90.000	\$ -	\$ 90.000

Descripción de los deudores

Corresponde a transferencia del fondo para el reciclaje de nuestro ministerio. Debido a la pandemia no se ha ejecutado; por lo que posee una ampliación de plazo por 4 meses desde marzo 2022 en adelante. Sus rendiciones se encuentran al día.

Cantidad total de deudores al 2020

1

Cuenta (1210606 Deudores por Transferencias de Capital al Gobierno Central)**31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)**

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60515000-4	Subdere	\$ -	\$ 4.388.489	\$ 4.388.489
Resto de deudores			\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL			\$ -	\$ 4.388.489	\$ 4.388.489

Descripción de los deudores

Es una transferencia directa establecida por la ley de presupuesto 2021 en el marco de un convenio

Cantidad total de deudores al 2021

1

iii. Deudores, Documentos por Cobrar, Documentos Protestados, Otros Deudores Financieros y Deudores pagados en Exceso.

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
11498	\$ -	\$ 1.859	\$ 1.859	\$ -	\$ -	\$ -
11601	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12101	\$ 108.151	\$ -	\$ 108.151	\$ 132.305	\$ -	\$ 132.305
12102	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 108.151	\$ 1.859	\$ 110.010	\$ 132.305	\$ -	\$ 132.305

Cuenta Nivel 1 (11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso)**31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)**

N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	84554900-1	Transporte Marítimo Chiloé Aysén S.A.	\$ -	\$ 27	\$ 27
2	84554900-1	Transporte Marítimo Chiloé Aysén S.A.	\$ -	\$ 39	\$ 39
3	86894500-1	Naviera Cruz Del Sur Ltda.	\$ -	\$ 13	\$ 13
4	76814438-9	Comercial BJ Spa	\$ -	\$ 100	\$ 100
5	76845226-1	Comercializadora Rialto Spa	\$ -	\$ 1.680	\$ 1.680
Resto de deudores			\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL			\$ -	\$ 1.859	\$ 1.859

Cantidad total de deudores al 2021

5

Cuenta Nivel 1 (12101 Deudores)**31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)**

N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	76248355-6	Inmobiliaria Petra Alfa Spa.	\$ 73.891	\$ -	\$ 73.891
2	76129158-0	Proyección Inmobiliaria S.A.	\$ 8.343	\$ -	\$ 8.343
3	86000400-3	Soc. Hotelera El Dorado Ltda.	\$ 5.888	\$ -	\$ 5.888
4	96931480-0	Soc. Inmobiliaria J R S A	\$ 3.099	\$ -	\$ 3.099
5	14639124-9	Fu - Tai Huang	\$ 2.500	\$ -	\$ 2.500
6	76032928-2	Sociedad Comercial Santa Beatriz Limitada	\$ 2.000	\$ -	\$ 2.000
7	4068814-5	Bruno Frindt Pauly	\$ 1.705	\$ -	\$ 1.705
8	76378079-1	Inmobiliaria Simons Y Simons Limitada	\$ 1.705	\$ -	\$ 1.705
9	7035070-K	John Patrick Mcnab Martin	\$ 1.500	\$ -	\$ 1.500
10	9782170-4	Ivan Antonio Moscoso Gatica	\$ 1.500	\$ -	\$ 1.500
Resto de deudores			\$ 6.020	\$ -	\$ 6.020
TOTAL			\$ 108.151	\$ -	\$ 108.151

Cantidad total de deudores al 2021

17

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	76248355-6	Inmobiliaria Petra Alfa Spa.	\$ 69.310	\$ -	\$ 69.310
2	78465110-K	Melón Áridos Limitada.	\$ 28.509	\$ -	\$ 28.509
3	76129158-0	Proyección Inmobiliaria S.A.	\$ 7.826	\$ -	\$ 7.826
4	86000400-3	Soc. Hotelera El Dorado Ltda.	\$ 5.523	\$ -	\$ 5.523
5	96931480-0	Soc. Inmobiliaria J R S A	\$ 2.907	\$ -	\$ 2.907
6	14639124-9	Fu - Tai Huang	\$ 2.500	\$ -	\$ 2.500
7	76032928-2	Sociedad Comercial Santa Beatriz Limitada	\$ 2.000	\$ -	\$ 2.000
8	4068814-5	Bruno Frindt Pauly	\$ 1.599	\$ -	\$ 1.599
9	76378079-1	Inmobiliaria Simons y Simons Limitada	\$ 1.599	\$ -	\$ 1.599
10	96813520-1	Chilquinta Energía S. A.	\$ 1.512	\$ -	\$ 1.512
Resto de deudores			\$ 9.020	\$ -	\$ 9.020
TOTAL			\$ 132.305	\$ -	\$ 132.305

Cantidad total de deudores al 2020
19

b. Deudores varios No Corrientes

i. Indicar los Saldos Vigentes según el Siguiete Detalle

Cuenta	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
12401	Deudores de Dudosa Recuperación	\$ -	\$ -
12402	Deudores en Cobranza Judicial	\$ 72.377	\$ 49.027
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM	\$ -	\$ -
18101	Compensación de Acreedores CENABAST	\$ -	\$ -
Totales		\$ 72.377	\$ 49.027

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
12401	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12402	\$ 49.027	\$ 23.350	\$ 72.377	\$ 49.028	\$ -	\$ 49.028
12107	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
18101	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 49.027	\$ 23.350	\$ 72.377	\$ 49.028	\$ -	\$ 49.028

Cuenta Nivel 1 (12402 Deudores en Cobranza Judicial)

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	65090932-1	Organización No Gubernamental De Desarrollo Progresa	\$ 9.871	\$ -	\$ 9.871
2	75032500-9	Junta de Vecinos Chiguay 11 B	\$ -	\$ 8.000	\$ 8.000
3	76044226-7	Bosque Sur S.A.	\$ 6.350	\$ -	\$ 6.350
4	65432420-4	Comunidad Indígena Raqui Willi Mapu	\$ 5.400	\$ -	\$ 5.400
5	65127453-2	Club de Buceo Chanavayita	\$ -	\$ 5.000	\$ 5.000
6	65241050-2	Junta de Vecinos Paso El Soldado	\$ 4.996	\$ -	\$ 4.996
7	75797500-9	Consejo Ecológico de Educación Ambiental Chillan	\$ 4.444	\$ -	\$ 4.444
8	75091900-6	Junta de Vecinos Villa Estefanía	\$ -	\$ 4.000	\$ 4.000
9	65055230-K	Centro General de Padres y Apoderados Colegio Puerto Natales	\$ -	\$ 3.941	\$ 3.941
10	65079964-K	Junta de Vecinos Caleta Lo Rojas	\$ 3.896	\$ -	\$ 3.896
Resto de deudores			\$ 16.479	\$ -	\$ 16.479
TOTAL			\$ 1.436	\$ 20.941	\$ 72.377

Cantidad total de deudores al 2021
20

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	65090932-1	Organización No Gubernamental de Desarrollo Progresa	\$ 9.871	\$ -	\$ 9.871
2	76044226-7	Bosque Sur S.A.	\$ 6.350	\$ -	\$ 6.350
3	65432420-4	Comunidad Indígena Raqui Willi Mapu	\$ 5.400	\$ -	\$ 5.400
4	65241050-2	Junta de Vecinos Paso El Soldado	\$ 4.996	\$ -	\$ 4.996
5	65067134-1	Org. No Gubernamental de Desarrollo "Sembradores" Corp. para la Integración, La Cultura Rural y El Des	\$ 4.980	\$ -	\$ 4.980
6	75797500-9	Consejo Ecológico de Educación Ambiental Chillan	\$ 4.444	\$ -	\$ 4.444
7	65079964-K	Junta de Vecinos Caleta Lo Rojas	\$ 3.895	\$ -	\$ 3.895
8	65633900-4	Asociación Indígena Talcahuenu Ni Fojil	\$ 2.728	\$ -	\$ 2.728
9	65134297-K	Consejo Vecinal de Desarrollo Barrio Unión Castilla y León	\$ 2.717	\$ -	\$ 2.717
10	56085250-9	Comunidad Indígena Ruca Nirre	\$ 2.400	\$ -	\$ 2.400
Resto de deudores			\$ 1.247	\$ -	\$ 1.247
TOTAL			\$ 49.028	\$ -	\$ 49.028

Cantidad total de deudores al 2020
73

Nota 10. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros

a. Deterioro de Bienes Financiero Corrientes

No se registran saldos en deterioro de bienes financieros corrientes para el periodo 2020 y 2021.

b. Deterioro de Bienes Financieros No Corrientes

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recuperación	\$ -45.909	\$ -8.875
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos Largo Plazo	\$ -	\$ -
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -45.909	\$ -8.875

N° Cuenta	Saldo al 31-12-2020	Aumentos periodo 2021	Disminuciones periodo 2021	Saldo al 31-12-2021
12604	\$ -8.875	\$ -42.814	\$ 5.780	\$ -45.909
12605	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
12699	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -8.875	\$ -42.814	\$ 5.780	\$ -45.909

c. Información adicional

Se realizaron ajustes a la aperuta por M\$14.801 a la cuenta 12604, los cuales fueron enviados a Contraloría General de la República, para su conocimiento. El aumento corresponde al reconocimiento del deterioro de saldos de proyectos, cuyas causas fueron dadas de baja por el Consejo de Defensa del Estado y fueron informadas por éste el año 2020, no obstante, los documentos fueron enviados al Departamento de Finanzas durante el año 2021. La totalidad del saldo de la cuenta deudores de incierta recuperación están en trámite de castigo.

Nota 11. Existencias

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Nota 12. Bienes de Uso

a. Indicar los saldos según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Edificaciones Institucionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Infraestructura Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes de Uso en Leasing	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes Concesionados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes de Uso en Proceso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Bienes de Uso	\$ 6.221.255	\$ -3.943.603	\$ -	\$ 2.277.652	\$ 6.915.442	\$ -3.988.016	\$ -	\$ 2.927.426
TOTAL	\$ 6.221.255	\$ -3.943.603	\$ -	\$ 2.277.652	\$ 6.915.442	\$ -3.988.016	\$ -	\$ 2.927.426

b. Bienes de Uso en proceso

i. Identificación de los bienes en proceso.

Esta institución no posee bienes en proceso para el periodo 2020 y 2021.

ii. Proyectos

Esta institución no posee proyectos que informar el periodo 2020 y 2021.

iii. Bienes de Uso por Incorporar

Esta institución no posee bienes de uso por incorporar que informar el periodo 2020 y 2021.

c. Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	\$ 353.749	\$ -286.051	\$ -	\$ 67.698	\$ 349.113	\$ -266.429	\$ -	\$ 82.684
Máquinas y Equipos (14102, 14104 y 14112)	\$ 3.647.971	\$ -2.082.540	\$ -	\$ 1.565.431	\$ 3.942.255	\$ -1.997.190	\$ -	\$ 1.945.065
Herramientas (14107)	\$ 5.463	\$ -1.997	\$ -	\$ 3.466	\$ 5.925	\$ -1.654	\$ -	\$ 4.271
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108 y 14109)	\$ 2.011.521	\$ -1.404.036	\$ -	\$ 607.485	\$ 2.401.777	\$ -1.548.172	\$ -	\$ 853.605
Muebles y Enseres (14106)	\$ 202.548	\$ -168.979	\$ -	\$ 33.569	\$ 216.369	\$ -174.571	\$ -	\$ 41.798
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)	\$ 3	\$ -	\$ -	\$ 3	\$ 3	\$ -	\$ -	\$ 3
TOTAL	\$ 6.221.255	\$ -3.943.603	\$ -	\$ 2.277.652	\$ 6.915.442	\$ -3.988.016	\$ -	\$ 2.927.427

d. 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 01-01-2021	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.928.195	\$ 6.928.195
Adiciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 53.960	\$ 53.960
Retiros/Bajas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -760.900	\$ -760.900
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Trasposos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo Bruto 31-12-2021	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.221.255	\$ 6.221.255
Depreciación Acumulada año Anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -3.991.119	\$ -3.991.119
Depreciación del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -689.198	\$ -689.198
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 736.715	\$ 736.715
Total Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -3.943.603	\$ -3.943.603
Deterioro Acumulado año Anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Deterioro Acumulado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo Neto al 31-12-2021	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.277.652	\$ 2.277.652

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.846.190	\$ 6.846.190
Adiciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 354.440	\$ 354.440
Retiros/bajas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -285.187	\$ -285.187
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Trasposos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo bruto 31/12/2020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.915.442	\$ 6.915.442
Depreciación Acumulada año Anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -3.406.484	\$ -3.406.484
Depreciación del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -845.466	\$ -845.466
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 263.934	\$ 263.934
Total Depreciación Acumulada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -3.988.016	\$ -3.988.016
Deterioro Acumulado año anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Deterioro Acumulado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo neto al 31/12/2020	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2.927.427	\$ 2.927.427

e. Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato	\$ 3.143	\$ 3	\$ 3.143	\$ 3
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	\$ 499	\$ -	\$ 571	\$ -
Bienes retirados de su uso activo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes temporalmente ociosos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes sujetos a restricciones de titularidad	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes sujetos a compromisos de adquisición	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 3.642	\$ 3	\$ 3.714	\$ 3

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Valor de compensaciones recibidas de terceros	\$ -	\$ -

Indicar los 10 principales Bienes de Uso entregados en comodato, de forma decreciente (Monto), según el siguiente formato:

N°	Bien de Uso	Entidad receptora del comodato	31-12-2020, Valor libro en M\$ (miles de pesos)
1	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
2	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
3	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
4	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
5	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
6	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
7	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
8	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
9	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
10	Máquinas y equipos para la producción	CENMA	\$ -
Resto			\$ 3
TOTAL			\$ 3

f. Deterioro de Bienes de Uso

Esta Subsecretaría no registra deterioro de bienes de uso para el periodo 2020 y 2021.

g. Información adicional

Los criterios de reconocimiento corresponden a los definidos en la Resolución N°16 del año 2015, de la Contraloría General de la República (C.G.R.), es decir: que el costo unitario de adquisición sea igual o superior a 3 UTM y que su vida útil sea superior a un año. No se utiliza el enfoque de grupo homogéneo. El valor inicial corresponde al valor de adquisición más los costos indicados en la Normativa contable. La valorización posterior y las erogaciones capitalizables se registran según lo establecido en la Resolución N°16. Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método lineal, el cual consiste en restar al costo de adquisición el valor residual y dividirlo por los años de vida útil estimada. Respecto a las vidas útiles, en su mayoría se emplea aquellas establecidas en la normativa contable emitida por C.G.R. Las disminuciones por bajas de bienes se reconocen al valor libro existente al momento de originarse el hecho económico. La valorización de los bienes adquiridos en transacciones sin contraprestación primará el valor libro que registre el organismo otorgante, en su defecto se registrará al valor razonable, en última instancia se valorizará al costo corriente de reposición. Esta institución no registra saldos en Deterioro de bienes de uso al 31/12/2019, ni posee activos generadores de efectivo toda vez que no percibe ingresos por prestación de servicios, ni ventas de especies.

Nota 13. Costo de Estudios y Programas

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Nota 14. Activos Intangibles

a. Indicar saldo vigente según el siguiente formato:

Cuenta	Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			Valor Libro
		Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	
15101	Programas y Licencias Computacionales	\$ 177.829	\$ -	\$ -	\$ 177.829
15102	Sistemas de Información	\$ 426.082	\$ -	\$ -	\$ 426.082
15103	Páginas WEB	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15104	Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15199	Otros Bienes Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 603.911	\$ -	\$ -	\$ 603.911

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	

Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	\$ 177.829	\$ -	\$ -	\$ 177.829
15102	Sistemas de Información	\$ 370.736	\$ -	\$ -	\$ 370.736
15103	Páginas WEB	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15104	Patentes y Derechos de Autor	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
15199	Otros Bienes Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ 548.565	\$ -	\$ -	\$ 548.565

b. Indicar la siguiente información:

i. En el caso de bienes con vida útil indefinida

Indicar los 5 principales de forma decreciente (Monto), según el siguiente formato:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1	15102	Sistemas de Información	\$ 15.224	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
2	15102	Sistemas de Información	\$ 14.880	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
3	15102	Sistemas de Información	\$ 5.699	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
4	15102	Sistemas de Información	\$ 6.204	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
5	15102	Sistemas de Información	\$ 4.653	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
Resto			\$ 8.686	
TOTAL			\$ 55.346	
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2021				
7				

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1	15102	Sistemas de Información	\$ 19.811	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
2	15102	Sistemas de Información	\$ 15.004	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
3	15102	Sistemas de Información	\$ 14.880	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
4	15102	Sistemas de Información	\$ 8.550	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
5	15102	Sistemas de Información	\$ 5.568	Por lo general, los AI adquiridos por el MMA corresponden a vidas útiles indefinidas ya que no se conoce el tiempo por el cual se espera que proporcione potencial de servicio a la institución. Por otro lado, esta es una definición y solicitud de la contraparte técnica junto con el proveedor, quienes son los expertos en estas adquisiciones
Resto			\$ 27.337	

TOTAL		\$ 91.150
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2020		
14		

ii. En el caso de activos intangibles individuales significativos:

Esta institución registra activos intangibles individuales significativos que informar el periodo 2020 y 2021.

iii. Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
	Valor Razonable	Valor Libro	Valor Razonable	Valor Libro
15101	\$ -	\$ -	\$ 8.550	\$ 8.550
15102	\$ 55.346	\$ 55.346	\$ 82.600	\$ 82.600
TOTAL	\$ 55.346	\$ 55.346	\$ 91.150	\$ 91.150

c. Movimientos de los Activos Intangibles

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)										Total
	Generados Internamente					Adquiridos separadamente					
	Prog. y Licencias Computacionales	Sist. de Información	Pág. Web	Patent. y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Prog. y Licencias Computacionales	Sist. de Información	Pág. Web	Patent. y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01-01-2021	\$ 8.550	\$ 82.600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 91.150
Incrementos	\$ -	\$ 55.346	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 55.346
Retiros / bajas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo bruto 31-12-2021	\$ 8.550	\$ 137.946	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 146.496
Amortización Acumulada año anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Amortización del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Amortización Acumulada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro Acumulado año anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Deterioro Acumulado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo neto al 31-12-2021	\$ 8.550	\$ 137.946	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 146.496

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)										Total
	Generados Internamente					Adquiridos separadamente					
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01/01/2020	\$ 169.279	\$ 288.136	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 457.415
Incrementos	\$ 8.550	\$ 82.600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 91.150
Retiros / bajas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo bruto 31-12-2020	\$ 177.829	\$ 370.736	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 548.565
Amortización Acumulada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

año anterior												
Amortización del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Amortización Acumulada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro Acumulado año anterior	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Deterioro del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Deterioro Acumulado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo neto al 31-12-2020	\$177.829	\$370.736	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 548.565

d. Otra información relevante sobre los Activos Intangibles

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

e. Información adicional

Se solicita anualmente a través de memorándum al área técnica que evalúe indicios de deterioro de los activos intangibles que posee el Ministerio. Respecto del criterio para determinar si existen indicios de deterioro es principalmente el de obsolescencia del activo, o alguna reglamentación legal o normativa. Respecto del cálculo de amortización de los bienes intangibles, se realiza conforme al método lineal, vale decir mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado para los años de vida útil estimada de dichos bienes. Respecto de la vida útil, ésta queda a criterio del juicio experto de las unidades técnicas o según lo establecido por el proveedor.

Con relación a algún activo individual significativo; esta institución no cuenta a la fecha con activos a los cuales se la haya aplicado amortización ni deterioro según lo indicado por el área técnica. Por otro lado; hay que comentar que el MMA no cuenta activos cuya transacción sea sin contraprestación, cuyo caso sería aquellos activos donados. Finalmente; hay que indicar que para el año 2021 no se registra deterioro de bienes intangibles.

Nota 15. Propiedades de Inversión

Esta Institución no mantiene saldo en propiedades de inversión para el periodo 2020 y 2021.

Nota 16. Agricultura

Esta Institución no tiene productos agrícolas que informar para el periodo 2020 y 2021.

Nota 17. Detrimento

Esta Institución no mantiene saldo en detrimento para el periodo 2020 y 2021.

Nota 18. Depósitos de Terceros

a. Detalle de cuentas en el siguiente formato:

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	\$ -	\$ -	\$ -
21404	Garantías Recibidas	\$ -	\$ -	\$ -
21405	Administración de Fondos	\$ -872.443	\$ -96.873	\$ -969.316
11405	Aplicación de Fondos en Administración	\$ 543.674	\$ -	\$ 543.674
21406	Depósitos Previsionales	\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	\$ -10.566	\$ -523.670	\$ -534.236

21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	\$ -116.829	\$ -1.790.931	\$ -1.907.760
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -456.164	\$ -2.413.748	\$ -2.869.912

Cuenta	Rut	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	\$ -	\$ -	\$ -
21404	Garantías Recibidas	\$ -	\$ -	\$ -
21405	Administración de Fondos	\$ -12.775	\$ -370.199	\$ -382.974
11405	Aplicación de Fondos en Administración	\$ -228.330	\$ -49.900	\$ -278.230
21406	Depósitos Previsionales	\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	\$ -301.585	\$ -222.085	\$ -523.670
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	\$ -1.821.937	\$ -	\$ -1.821.937
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -2.364.627	\$ -644.458	\$ -3.009.085

b. Detalle los acreedores en el siguiente formato:

Por cada cuenta nivel 1 del plan de cuentas, indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente, y dos líneas adicionales con el resto de los acreedores y el total, informando su antigüedad, según el siguiente formato:

21405 (Administración de Fondos)

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72396000-2	Corp. Nacional de Desarrollo indígena	\$ -318.477	\$ -	\$ -318.477
2	72222000-5	Gobierno Regional de Aysén	\$ -300.574	\$ -	\$ -300.574
3	72201100-7	Gobierno Regional de La Araucanía	\$ -190.000	\$ -86.060	\$ -276.060
4	72221800-0	Gobierno Regional Décima Región Los Lagos	\$ -55.763	\$ -	\$ -55.763
5	60108000-1	Agencia ve Cooperación Internacional	\$ -	\$ -6.487	\$ -6.487
6	25010122-8	Park Canadá	\$ -6.100	\$ -	\$ -6.100
7	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$ -	\$ -4.025	\$ -4.025
8	61978890-7	Gobierno Regional de Arica-Parinacota	\$ -1.144	\$ -	\$ -1.144
9	61979830-9	Subsecretaría de Energía	\$ -	\$ -300	\$ -300
10	72225700-6	Gobierno Regional IV Región Coquimbo	\$ -218	\$ -	\$ -218
Resto de Acreedores			\$ -167	\$ -1	\$ -168
TOTAL			\$ -872.443	\$ -96.873	\$ -969.316

Cantidad total de Acreedores
12

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	72396000-2	Corp. Nacional de Desarrollo indígena	\$ -12.775	\$ -200.000	\$ -212.775
2	72222000-5	Gobierno Regional de Aysén	\$ -	\$ -55.455	\$ -55.455
3	72201100-7	Gobierno Regional de La Araucanía	\$ -	\$ -50.066	\$ -50.066
4	72221800-0	Gobierno Regional Décima Región Los Lagos	\$ -	\$ -22.418	\$ -22.418
5	60108000-1	Agencia ve Cooperación Internacional	\$ -	\$ -22.303	\$ -22.303
6	25010122-8	Park Canadá	\$ -	\$ -6.488	\$ -6.488
7	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$ -	\$ -4.024	\$ -4.024
8	61978890-7	Gobierno Regional de Arica-Parinacota	\$ -	\$ -3.697	\$ -3.697
9	61979830-9	Subsecretaría de Energía	\$ -	\$ -2.520	\$ -2.520
10	72225700-6	Gobierno Regional IV Región Coquimbo	\$ -	\$ -2.129	\$ -2.129
Resto de Acreedores			\$ -	\$ -1.099	\$ -1.099
TOTAL			\$ -12.775	\$ -370.199	\$ -382.974

Cantidad total de Acreedores
13

11405 (Aplicación de Fondos en Administración)

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	71540100-2	Universidad Nacional Andres Bello	\$ 63.160	\$ -	\$ 63.160
2	65120112-8	Comunidad Indígena Coipomó	\$ 9.330	\$ -	\$ 9.330
3	96598960-9	Aba Publicidad S A	\$ 9.000	\$ -	\$ 9.000
4	12345184-8	Angelica Hueicha Santana	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
5	15301845-6	Valeria Perez Cárdenas	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
6	23083032-0	Adino Melato.	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
7	77136244-3	Parque Mawunko Spa	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
8	77355683-0	Comp/Venta Prod Láct Piera Olivares EIRL	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
9	8230612-9	Victor Arroez Serpa	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
10	8584208-0	Vicente Perez Pérez	\$ 8.000	\$ -	\$ 8.000
Resto de Acreedores			\$ 406.184	\$ -	\$ 406.184
TOTAL			\$ 543.674	\$ -	\$ 543.674

Cantidad total de Acreedores
139

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	84348700-9	Abastecedora Del Comercio Ltda.	\$ -	\$ 49.900	\$ 49.900
2	56085170-7	Comunidad Indígena Ignacio Llancapan	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
3	65014169-5	Comunidad Indígena Coyan Mapu	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
4	65034113-9	Comunidad Indígena Juan Colipe	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
5	65084910-8	Comunidad Indígena Cacique Pailacar	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
6	65113466-8	Comunidad Indígena Juan Agustín Porma Llancao I.	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
7	65168674-1	Comunidad Indígena Diaguita El Romero	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
8	65875650-8	Comunidad Indígena Juan Antinao Picunche	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
9	65904890-6	Comunidad Indígena Juan Pichilen	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
10	72762800-2	Comunidad Indígena Juan Canihuante	\$ 6.000	\$ -	\$ 6.000
Resto de Acreedores			\$ 174.330	\$ -	\$ 174.330
TOTAL			\$ 228.330	\$ 49.900	\$ 278.230

Cantidad total de Acreedores
81

21406 (Depósitos Previsionales)

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274
TOTAL			\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274

Cantidad total de Acreedores
1

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274
TOTAL			\$ -	\$ -2.274	\$ -2.274

Cantidad total de Acreedores
1

Cuenta Nivel 1 (21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación)

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	25010106-6	Depositos Por Aclarar	\$ -10.566	\$ -347.712	\$ -358.278
2	61979930-5	Subsecretaría Del Medio Ambiente	\$ -	\$ -138.815	\$ -138.815
3	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$ -	\$ -36.813	\$ -36.813
4	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ -	\$ -276	\$ -276
5	15261557-4	Daniel Del Campo Akesson	\$ -	\$ -31	\$ -31
6	11590945-2	Nelson Romero Jaramillo	\$ -	\$ -22	\$ -22
7	65060969-7	Agrupación De Adelanto Villa Las Araucarias	\$ -	\$ -1	\$ -1
8	65667210-2	Centro General De Padres Y Apoderados De	\$ -	\$ -	\$ -

		La Escuela De Matancilla				
9	65010140-5	Junta De Vecinos Callejon Lo Donoso	\$	-	\$	-
10	65042339-9	Club Artístico Cultural Teresa Naretto De Nicoletti	\$	-	\$	-
Resto de Acreedores			\$	-	\$	-
TOTAL			\$	-10.566	\$	-523.670

Cantidad total de Acreedores
11

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
			Del año	De años anteriores	Total	
1	25010106-6	Depósitos por Aclarar	\$	-162.782	\$	-184.930
2	61979930-5	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$	-138.803	\$	-12
3	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$	-	\$	-36.813
4	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$	-	\$	-276
5	15261557-4	Daniel del Campo Akesson	\$	-	\$	-31
6	11590945-2	Nelson Romero Jaramillo	\$	-	\$	-22
7	65060969-7	Agrupación de Adelanto Villa Las Araucarias	\$	-	\$	-1
8	65667210-2	Centro General de Padres y Apoderados de la Escuela de Matancilla	\$	-	\$	-
9	65010140-5	Junta de Vecinos callejón Lo Donoso	\$	-	\$	-
10	65042339-9	Club Artístico Cultural Teresa Naretto de Nicoletti	\$	-	\$	-
Resto de acreedores			\$	-	\$	-
TOTAL			\$	-301.585	\$	-222.085

Cantidad total de Acreedores
11

Cuenta Nivel 1 (21414 Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación)

N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
			Del año	De años anteriores	Total	
1	25010106-6	Depósitos por Aclarar	\$	-3.994	\$	-1.790.712
2	76008655-K	Constructora Alfredo Jose Francisco Cuevas Carvallo Empresa Individual de Responsabilidad Limitada	\$	-100.000	\$	-
3	76852609-5	Inmobiliaria E Inversiones FG SPA	\$	-9.059	\$	-
4	65010882-5	Fundación Imagen de Chile	\$	-3.758	\$	-
5	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$	-	\$	-218
6	60503000-9	Empresa De Correos De Chile	\$	-17	\$	-
7	60805000-0	Tesorería General De La Republica	\$	-	\$	-1
8	65053001-2	Junta Vecinal Nro 1 De La Localidad de Cuya	\$	-1	\$	-
Resto de Acreedores			\$	-	\$	-
TOTAL			\$	-116.829	\$	-1.790.931

Cantidad total de Acreedores
8

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
			Del año	De años anteriores	Total	
1	25010106-6	Depósitos por Aclarar	\$	-1.821.718	\$	-
2	25010111-2	Proveedor Extranjero	\$	-218	\$	-
3	60805000-0	Tesorería General De La República	\$	-1	\$	-
Resto de Acreedores			\$	-	\$	-
TOTAL			\$	-1.821.937	\$	-

Cantidad total de Acreedores
3

Nota 19. Deuda Pública

Esta Institución no mantiene saldo en la cuenta deuda pública para el periodo 2020 y 2021.

Nota 20. Cuenta por Pagar con Contraprestación

a. Indicar los saldos en el siguiente formato:

N°	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)
----	---------------	-------------------------------------

Cuenta		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	\$ -217.462	\$ -	\$ -	\$ -217.462
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	\$ -25.433	\$ -	\$ -	\$ -25.433
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda	\$ -	\$ -	\$ -15.970	\$ -15.970
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	\$ -	\$ -	\$ -463	\$ -463
TOTAL		\$ -242.895	\$ -	\$ -16.433	\$ -259.328

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	\$ -33.853	\$ -	\$ -	\$ -33.853
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	\$ -117.658	\$ -154.894	\$ -	\$ -272.552
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	\$ -131.213	\$ -37.039	\$ -	\$ -168.252
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda	\$ -21.077	\$ -1.935	\$ -	\$ -23.012
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	\$ -	\$ -	\$ -463	\$ -463
TOTAL		\$ -303.801	\$ -193.868	\$ -463	\$ -498.132

b. Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

Corresponde al saldo de la deuda flotante del año 2021 con los distintos subtítulos más una deuda de arrastre de años anteriores correspondiente a la región del Biobío y Aysén, las cuales no se han podido pagar debido a que ambos proveedores mantienen problemas con el Servicio de Impuestos Internos, por tal motivo no ha podido facturarnos.

Nota 21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

a. Indicar los saldos en el siguiente formato:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	\$ -1.998.830	\$ -964	\$ -	\$ -1.999.794
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -1.998.830	\$ -964	\$ -	\$ -1.999.794

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	\$ -332.378	\$ -1.556.513	\$ -	\$ -1.888.891
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

	Servicio de la Deuda				
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL		\$ -332.378	\$ -1.556.513	\$ -	\$ -1.888.891

Nota 22. Provisiones

a. Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)	\$ -		\$ -
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)	\$ 112.160	\$ -	\$ 112.160
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)	\$ -	\$ -	\$ -
Otras Provisiones (22407 y 22410)	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 112.160	\$ -	\$ 112.160

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)	\$ -		\$ -
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)	\$ 38.775	\$ 12.182	\$ 50.957
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)	\$ -	\$ -	\$ -
Otras Provisiones (22407 y 22410)	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 38.775	\$ 12.182	\$ 50.957

b. Movimientos de las Provisiones.

Concepto	Provisión por Impuesto a la Renta	Provisiones por Juicios	Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación	Otras Provisiones
Saldo inicial al 01/01/2021	\$ -	\$ 50.957	\$ -	\$ -
Incremento por nuevas provisiones	\$ -	\$ 112.160	\$ -	\$ -
Incremento de provisiones existentes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisión utilizada	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes por cambio de estimaciones	\$ -	\$ -50.957	\$ -	\$ -
Reversión de provisiones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros incrementos (decrementos)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total cambios	\$ -	\$ 61.203	\$ -	\$ -
Saldo Final al 31/12/2021	\$ -	\$ 112.160	\$ -	\$ -

c. Otra Información de las provisiones

Esta Institución no registra otra información de las provisiones para el periodo 2020 y 2021.

d. Información adicional

Se reconoce una provisión por juicios a largo plazo por demandas de índole laboral. La valorización o mejor estimación realizada por juicio experto, corresponde a las sumas pretendidas por los demandantes. Se prevé que la liquidación de esta provisión se concrete durante los próximos ejercicios contables.

Nota 23. Beneficios a los Empleados

a. Provisiones por beneficio a los empleados

Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisión por Incentivo al Retiro	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisión por Retiro Anticipado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados	\$ 1.680	\$ -	\$ 1.680	\$ 63.717	\$ -	\$ 63.717
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Provisión Vacaciones Código del Trabajo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 1.680	\$ -	\$ 1.680	\$ 63.717	\$ -	\$ 63.717

La Subsecretaría registra en la cuenta "Provisión por Incentivo al Retiro" el monto proyectado de cada funcionario que se encuentre afecto a la Bonificación por el retiro Ley 19.882 entregada por el Fondo, y el gasto correspondiente al presupuesto de nuestra institución, se registra en la cuenta "Otras Provisiones por beneficios a los Empleados". La valorización se realizó en base a las últimas 36 rentas imponibles actualizadas según IPC por funcionario, la cual será pagada dentro del año 2022.

b. Gastos en personal

Cuenta	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	\$ 1.581.570	\$ 1.669.424
Personal de Contrata	\$ 15.577.828	\$ 14.853.713
Personal a Honorarios	\$ 347.389	\$ 375.879
Otros Gastos en Personal	\$ 107.646	\$ 239.096
TOTAL	\$ 17.614.433	\$ 17.138.112

c. Planes de Aportación Definidas

Esta Institución no registra saldo en los planes de aportación definidas para el periodo 2020 y 2021.

d. Planes de Beneficios Definidos

Esta Subsecretaría no posee planes de acción de aportaciones definidas para el periodo 2020 y 2021.

e. Información adicional

Esta Subsecretaría no posee información adicional respecto de los Beneficios a los Empleados.

Nota 24. Arrendamientos

a. Detallar los saldos en el siguiente formato:

Esta Institución no registra saldo en la cuenta Arrendamientos para los periodos 2020 y 2021.

b. Arrendatarios deberán revelar lo siguiente

i. Arrendamientos Financieros.

Esta Institución no registra saldo en la cuenta arrendamientos financieros para los periodos 2020 y 2021, ya que solo posee arrendamientos operativos.

ii. Arrendamientos Operativos.

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos) Valor Presente	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos) Valor Presente
Menor a un año	\$ 1.581.279	\$ 1.530.410
Posterior a un año, pero menor a cinco años	\$ 4.743.837	\$ 4.591.230
Más de cinco años	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 6.325.116	\$ 6.121.640

c. Arrendadores deberán revelar lo siguiente

Esta Institución no posee pagos futuros del arrendamiento operativo para los periodos 2020 y 2021.

d. Identificación general de los contratos:

i. Arrendatario

Identificación de contrato	Arrendatario	Monto Contrato En M\$ (miles de pesos)	Descripción
Sociedad Inmobiliaria Petra Alfa S.A.	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 73.377	Arrendamiento Oficinas Nivel Central; valor Arriendo mensual 2384,2 UF; vigencia 5 años renovable.
Proyección inmobiliaria S.A.	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 7.762	Arrendamiento Oficinas Seremi RM; valor Arriendo mensual 269,2 UF; vigencia 5 años renovable.
Sociedad Hotelera El Dorado Ltda.	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 5.858	Arrendamiento Oficinas Seremi Biobío; valor Arriendo mensual 190 UF; vigencia 5 años renovables.
Sociedad Inmobiliaria JR S.A.	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 3.066	Arrendamiento Oficinas Seremi Tarapacá; valor Arriendo mensual 100 UF; vigencia 5 años renovables.
Fu Tai Huang	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 2.708	Arrendamiento Oficinas Seremi O'Higgins; valor Arriendo mensual en pesos; actualización anual según IPC; vigencia 5 años renovables.
John Patrick Mac Nab Martin	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 2.566	Arrendamiento Oficinas Seremi Coquimbo; valor Arriendo mensual en pesos; actualización anual según IPC; vigencia 5 años renovables.
Soc. Com. Santa Beatriz	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 2.000	Arrendamiento Oficinas Seremi Atacama; valor Arriendo mensual en pesos; vigencia 5 años renovables.
Iván Mosocos Gatica	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 1.775	Arrendamiento Oficinas Seremi Aysén; valor Arriendo mensual en pesos; vigencia 5 años renovables.
Bruno Frindt Pauly	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 1.672	Arrendamiento Oficinas Seremi Araucanía; valor Arriendo mensual 55 UF; vigencia 5 años renovables.
Inmobiliaria Simons y Simons Ltda.	Subsecretaría del Medio Ambiente	\$ 1.693	Arrendamiento Oficinas Seremi Maule; valor Arriendo mensual 55 UF; vigencia 5 años renovables.

ii. Arrendador

Esta Subsecretaría no posee edificaciones ni terrenos para arrendamiento.

e. Información adicional

Esta institución no registra saldo en la cuenta Arrendamientos Financieros para los periodos 2020 y 2021, ya que solo posee Arrendamientos Operativos.

Nota 25. Concesiones

No se registra saldos en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021, ya que no mantiene movimientos.

Nota 26. Otros Pasivos

a. Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

Cuenta	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
21408	Obligaciones con el Fondo Común Municipal	\$ -	\$ -
21409	Otras Obligaciones Financieras	\$ -	\$ -
21498	Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso	\$ -	\$ -
21601	Documentos Caducados	\$ -9.346	\$ -3.878
22101	Acreedores	\$ -	\$ -
22102	Fondos de Terceros	\$ -	\$ -
22103	IVA – Débito Fiscal	\$ -	\$ -
22106	Acreedores por Transferencias Reintegrables	\$ -	\$ -
22113	Convenios Especiales	\$ -	\$ -
22204	Pasivos por Administración Transitoria de Fondos Previsionales.	\$ -	\$ -
22207	Patrimonio Negativo Administración de Empre- SAS	\$ -	\$ -
22208	Facturas por Recibir CENABAST	\$ -	\$ -
22501	Arriendo de Inmuebles	\$ -	\$ -
22502	Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales	\$ -	\$ -
22503	Acreedores por Impuesto al Valor Agregado	\$ -	\$ -
22504	Acreedores por Pagos a Cuenta de Futuras Utilidades	\$ -	\$ -
22111	Convenio de las Municipalidades por Deuda FCM	\$ -	\$ -
TOTAL		-9.346	-3.878

b. Acreedores por Transferencias Reintegrables

No se registra saldos en la cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Por cada cuenta nivel 2, del plan de cuentas, indicar los 10 mayores acreedores ordenados de forma decreciente (Monto), según el siguiente formato:

Cuenta (21601 Documentos Caducados)					
N°	Rut	Nombre	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76902310-0	Soc Com y de Servicios Producciones 19 Cía. Ltda.	\$ -5.202	\$ -	\$ -5.202
2	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ -50	\$ -1.421	\$ -1.421
3	90635000-9	Telefónica Chile S.A.	\$ -	\$ -472	\$ -472
4	17503024-7	Rose Valenzuela Irarrazabal	\$ -	\$ -184	\$ -184
5	89862200-2	Latam Airlines Group S.A.	\$ -	\$ -170	\$ -170
6	7052071-0	Eliana Del Pilar Campos Gracia	\$ -152	\$ -	\$ -152
7	15080764-6	Alonso Francisco Salazar Pastene	\$ -	\$ -135	\$ -135
8	15106171-0	Benjamín Américo Contesse Vozmediano	\$ -	\$ -135	\$ -135
9	96565580-8	Cía. De Leasing Tattersall S A	\$ -	\$ -133	\$ -133
10	14463058-0	Mara Cecilia Zimmermann Yabar - Davila Cuglievan	\$ -	\$ -120	\$ -120
Resto de Acreedores			\$ -	\$ -1.172	\$ -1.172
TOTAL			\$ -5.404	\$ -3.942	\$ -9.346

Cantidad total de Acreedores al 2021
39

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	25010102-3	Centralización Plla. Sueldos	\$ -	\$ -1.421	\$ -1.421
2	90635000-9	Telefónica Chile S.A.	\$ -	\$ -472	\$ -472
3	17503024-7	Rose Valenzuela Irarrazabal	\$ -	\$ -184	\$ -184
4	89862200-2	Latam Airlines Group S.A.	\$ -	\$ -170	\$ -170
5	7052071-0	Eliana Del Pilar Campos Gracia	\$ -	\$ -152	\$ -152
6	15080764-6	Alonso Francisco Salazar Pastene	\$ -	\$ -135	\$ -135
7	15106171-0	Benjamín Américo Contesse Vozmediano	\$ -	\$ -135	\$ -135
8	96565580-8	Cía. de Leasing Tattersall S A	\$ -	\$ -133	\$ -133
9	14463058-0	Mara Cecilia Zimmermann Yabar - Davila Cuglievan	\$ -	\$ -120	\$ -120
10	5189345-K	Mary Del Fco. Alamos Gutierrez	\$ -	\$ -119	\$ -119
Resto de Acreedores			\$ -	\$ -837	\$ -837
TOTAL			\$ -	\$ -3.878	\$ -3.878

Cantidad total de Acreedores al 2020
36

Nota 27. Activos y Pasivos Contingente

No se registra saldo en esta cuenta para el periodo 2020 y 2021.

Nota 28. Ingresos de Transacciones con Contraprestación

a. Indicar la siguiente información, de acuerdo al siguiente detalle:

Tipo de Ingreso	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Prestación de servicios	\$ -	\$ -
Venta de bienes	\$ -9.381	\$ -
Por el uso de activos por parte de terceros	\$ -	\$ -
Ingresos producidos por permuta	\$ -	\$ -
Otros	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -9.381	\$ -

b. Información adicional

El saldo del año 2021 corresponde a la baja con enajenación de vehículos. Durante el año 2021 no fue posible realizar la modificación presupuestaria, dado que el depósito se realiza el 24.12.2021 y los antecedentes se remiten el día 31.12.2021. Debido a lo anterior, se decide registrar presupuestariamente como otros ingresos, no obstante, se realizó un ajuste económico para reflejar contablemente de manera correcta en la cuenta de ingresos patrimoniales. Esto explica la inconsistencia entre el saldo señalado en Venta de activos no financieros del Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Situación presupuestaria, con el saldo señalado en Venta de Bienes de Uso del Estado de Resultados.

Nota 29. Transferencias, Impuestos y Multas

a. Montos de las principales clases de ingresos de transferencias, impuestos y multas

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias		
4430101 Remuneraciones	\$ 17.626.922	\$ 17.194.353
4430102 Resto	\$ 22.966.597	\$ 15.404.132
Impuestos		
	-	-
Multas		
46102 Multas y Sanciones Pecuniarias	\$ 57.953	\$ 75.075

b. Cobros Anticipados

Esta Subsecretaría no registra cobros anticipados para el periodo 2020 y 2021.

c. Pasivos Condonados

Esta Subsecretaría no registra pasivos condonados en el periodo 2020 y 2021.

Nota 30. Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

a. Diferencia de cambio reconocidas en resultado

Concepto	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)
Diferencias de cambio reconocidas en resultados (*)	\$ 8.928	\$ 1.947
TOTAL	\$ 8.928	\$ 1.947

b. Información adicional

Durante el año 2021 la variación fue positiva producto de la fluctuación del dólar.

Nota 31. Errores

a. Indicar los ajustes por corrección de errores de periodos anteriores (movimientos de tipo apertura), según el siguiente formato:

N° Folio	N° de Cuenta Contable a Nivel 1	Nombre de Cuenta	Detalle del ajuste	Monto del ajuste total por cuenta por efecto neto
81	31102	Resultados acumulados	Ajuste Deuda flotante	\$ 18.472
416	31102	Resultados acumulados	Reconoce deterioro del Deudor	\$ -9.871.414
440	31102	Resultados acumulados	Reconoce deterioro del Deudor	\$ -600.011
57	31102	Resultados acumulados	Reconoce deterioro del Deudor	\$ -2.716.316
62	12402	Deudores en Cobranza Judicial	Ajuste por cambio de estado de Deudor	\$ -1.613.799
209	12402	Deudores en Cobranza Judicial	Ajuste por cambio de estado de Deudor	\$ -399.971
121	31102	Resultados acumulados	Ajuste por error en reconocimiento de gasto en lugar de la cuenta de activo	\$ 4.000.000
122	31102	Resultados acumulados	Ajuste por error en reconocimiento de gasto en lugar de la cuenta de activo	\$ 4.000.000
178	12402	Deudores en Cobranza Judicial	Ajuste por cambio de estado de Deudor	\$ -5.000.000
364	12101	Deudores	Cambio de principal en auxiliar financiero	\$-
619	31102	Resultados acumulados	Rebaja deudora por restitución de los recursos otorgados	\$ -42.450.151

430	31102	Resultados acumulados	Reconoce deterioro del Deudor	\$	-1.613.799
1964	12402	Deudores en Cobranza Judicial	Ajuste por cambio de estado de Deudor	\$	-8.000.000
851	12403	Deudores en Cobranza Judicial	Ajuste por cambio de estado de Deudor	\$	-3.420.836
5063	31102	Resultados acumulados	Ajuste por error en reconocimiento de gasto en lugar de la cuenta de activo	\$	12.753.165
5069	31102	Resultados acumulados	Ajuste por error en reconocimiento de depreciación acumulada del activo año 2019	\$	-1.551.836
5070	31102	Resultados acumulados	Ajuste por error en reconocimiento de depreciación acumulada del activo año 2020	\$	-1.551.836
5589	14112	Otras máquinas y equipos	Reclasificación de cuenta contable bien de uso	\$	-357.000
5589	14102	Maquinarias y Equipos para la producción	Reclasificación de cuenta contable bien de uso	\$	357.000
5894	31102	Resultados acumulados	liquidación deuda flotante	\$	6.061.069
TOTAL				\$	-51.957.263

Naturaleza de los errores del periodo	
Corresponde a inexactitudes correspondientes a años anteriores al 2021, referidas a liquidación de deuda flotante, reconocimientos de activos y reconocimiento del deterioro de deudores de incierta recuperación.	

b. Información adicional

Esta Subsecretaría mantiene al resguardo la documentación para cuando sea requerida por el ente contralor.

Nota 32. Información Financiera por Segmentos

No aplicable para el ejercicio 2021.

Nota 33. Información a revelar sobre partes relacionadas

Esta institución no tiene partes relacionadas con otras Instituciones Públicas para revelar.

Nota 34. Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos

No registra saldo en esta cuenta para los periodos 2020 y 2021, ya que no mantiene movimientos.

Nota 35. Estados Financieros Consolidados y Separados

No aplicable para el ejercicio 2021.

Nota 36. Diferencias entre el presupuesto actualizado y devengado

a. Ingreso

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	
5	Transferencias Corrientes	\$ 51.889	\$ 51.665	\$	224
8	Otros Ingresos Corrientes	\$ 786.037	\$ 959.991	\$	-173.954
9	Aporte Fiscal	\$ 41.165.010	\$ 40.593.519	\$	571.491
12	Recuperación de Préstamos	\$ 10	\$ 414.577	\$	-414.567
15	Saldo Inicial de Caja	\$ 2.627.972	\$ -	\$	2.627.972
TOTAL		\$ 44.630.918	\$ 42.019.752	\$	2.611.166

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

La sobre ejecución en el Subtítulo 8 de Otros Ingresos Corrientes, se debió a una mayor recuperación de licencias médicas, cobro de multas y reintegro de fondos de convenios.

Respecto del subtítulo 12 comentar que es excedible y se aperturó con \$10.000.- y mayoritariamente corresponde a licencia médica de años anteriores.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

La subejecución se produce principalmente en el aporte fiscal considerando la situación económica del país del año 2021 que justifica el menor ingreso en este ítem y la no entrega de la totalidad de los recursos.

b. Gastos

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	Gasto en Personal	\$ 17.626.922	\$ 17.614.433	\$ 12.489
22	Bienes y Servicios de Consumo	\$ 3.143.581	\$ 3.113.257	\$ 30.324
23	Prestación de Seguridad Social	\$ 1.673	\$ 1.673	\$ -
24	Transferencias Corrientes	\$ 16.193.242	\$ 15.660.611	\$ 532.631
25	Integros al Fisco	\$ 621.668	\$ 621.667	\$ 1
29	Adquisición de Activos No Financieros	\$ 268.771	\$ 262.202	\$ 6.569
33	Transferencias de Capital	\$ 4.388.489	\$ 4.388.489	\$ -
34	Servicio de la Deuda	\$ 2.386.562	\$ 2.380.480	\$ 6.082
35	Saldo Final de Caja	\$ 10	\$ -	\$ 10
TOTAL		\$ 44.630.918	\$ 44.042.812	\$ 588.106

i. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.

Para este período no hubo sobre ejecución.

ii. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria

La subejecución se produce principalmente en el subtítulo 24 producto de que muchos organismos no han podido ejecutar proyectos producto de las restricciones de la pandemia como por ejemplo la movilidad de las personas lo cual impidió que se pudiesen realizar muchas actividades como por ejemplo talleres y reuniones al aire libre; adquisición de insumos, etc.

Respecto del subtítulo 29, la subejecución se produjo por la falta de stock de las muchas empresas que no contaban con los insumos requeridos en el período de pandemia.

Nota 37. Variaciones en el Patrimonio Neto

a. Variaciones significativas

	Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total
Saldo final al 31.12.2020	\$ 3.325.120	\$ 24.956.860	\$ -	\$ 28.281.980
Movimientos registrados en Apertura 2021 (Norma Errores)	Aumentos	\$ -	\$ -60.355	\$ -60.355
	Disminuciones	\$ -	\$ 26.833	\$ 26.833
Saldo inicial al 01.01.2021	\$ 3.325.120	\$ 24.923.338	\$ -2.733.095	\$ 28.281.445
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2021	Aumentos	\$ -	\$ -4.411.052	\$ -6.078.737
	Disminuciones	\$ -	\$ 1.667.686	\$ 4.400.780
Saldo final Patrimonio 31.12.2021	\$ 3.325.120	\$ 22.179.972	\$ -	\$ 25.505.092

Análisis variaciones significativas

La variación total del patrimonio asciende a M\$7.934.939.-, quedando un saldo final de 17.580.424.-

b. Información Adicional

El cuadro analizado solo muestra la variación neta directa del patrimonio que asciende a M\$10.271.-, no obstante, el resultado del periodo 2021 asciende a M\$7.924.667.-

Nota 38. Hechos Ocurredos después de la Fecha de Presentación

Respecto al saldo de la cuenta 121060320 deudores COP 25 el saldo M\$ 6.924.125 corresponde al monto no rendido del último aporte transferido a transferidos a FICH el año 2021 M\$7.039.686, monto que al 28/02/2022 quedo totalmente rendido.

Respecto al saldo de la cuenta 121060601 deudores por transferencia de capital al gobierno central, dineros transferidos a Subdere el año 2021 por M\$4.388.489; comentar que el pasado 08/03/2022 se rebajó parcialmente la rendición por M\$3.459.003 quedando un saldo observado de M\$929.486 el cual fue informado a la contraparte técnica del proyecto para su subsanación.

Naturaleza del evento	Movimientos al 15-03-2022, en M\$ (miles de pesos)
Cuenta 121060320 Deudores (COP25)	\$ 6.924.125
Cuenta 121060601 Deudores por Transferencia de Capital al Gobierno Central (Subdere)	\$ 3.459.003

Nota 39. Bienes de Uso recibidos en comodato.

a. Detallar la siguiente información

N°	Fecha de entrega comodato	Nombre entidad que entrega comodato	Fecha de entrega comodato
1	Muebles y enceres, equipos computacionales y periféricos, equipos para servicios de la producción	Ministerio de Salud	22/12/2011
2	Muebles y enceres, equipos computacionales y periféricos, equipos para servicios de la producción	Servicio de Evaluación Ambiental	24/01/2012
3	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
4	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
5	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
6	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
7	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
8	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
9	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
10	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible

Cantidad total de Bienes de Uso recibidos en comodato al 2021	919
--	-----

N°	Fecha de entrega comodato	Nombre entidad que entrega comodato	Fecha de entrega comodato
1	Muebles y enceres, equipos computacionales y periféricos, equipos para servicios de la producción	Ministerio de Salud	22/12/2011
2	Muebles y enceres, equipos computacionales y periféricos, equipos para servicios de la producción	Servicio de Evaluación Ambiental	24/01/2012
3	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
4	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
5	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
6	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
7	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
8	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
9	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible
10	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible	No existe mayor información disponible

Cantidad total de Bienes de Uso recibidos en comodato al 2020	919
--	-----

b. Información adicional

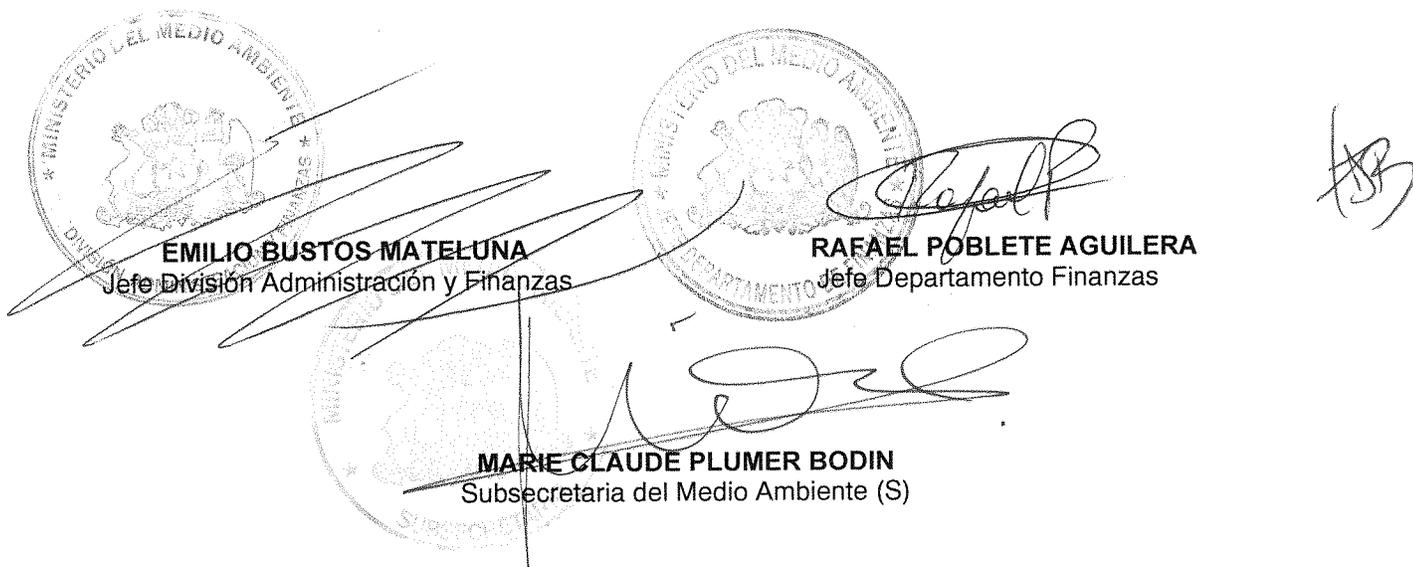
Es necesario precisar que esta información aun está en proceso de levantamiento.

Nota 40. Efectos Financieros derivados de la Pandemia COVID-19

Esta Subsecretaría realizó adquisiciones de bienes e insumos tales como mascarillas, alcohol gel, Lysoform y otros, por un monto de M\$5.323.-, para la protección y seguridad de los funcionarios, esto debido a la emergencia sanitaria del Covid-19. Estas compras no afectaron el presupuesto debido al bajo monto incurrido, considerando que la mayoría de los funcionarios se encuentran realizando trabajo remoto.

Nota 41. Otra Información a Revelar

Respecto de la cuenta 11498 deudores por gastos pagados en exceso es importante señalar porque se produjo este saldo el año 2021. Se produce por un pago que realizó MMA y que TGR duplicó. Una vez consultado a Sigfe y luego de intercambio de oficios entre ambos organismos nos indican que debemos reversar los pagos realizados por el MMA y solicitar el reembolso respectivo a los proveedores correspondientes. En eso se está trabajando.



EMILIO BUSTOS MATELUNA
Jefe División Administración y Finanzas

RAFAEL POBLETE AGUILERA
Jefe Departamento Finanzas

MARIE CLAUDE PLUMER BODIN
Subsecretaria del Medio Ambiente (S)

Santiago, 29 de marzo 2022.

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2021

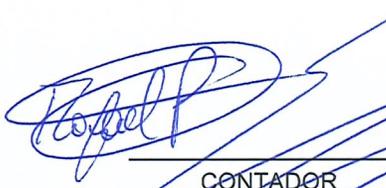
Miles de Pesos de 2021

CUENTAS	NOTAS	AÑO		
		31/12/2021		31/12/2020
ACTIVOS	4.5.6.9			
ACTIVO CORRIENTE	4.5.6.9		19,986,648	26,928,903
RECURSOS DISPONIBLES	4	5,273,515		5,084,475
Disponibilidades en Moneda Nacional	4	5,170,356		4,989,937
Disponibilidades en Moneda Extranjera	4	54,610		45,682
Anticipos de Fondos	4	48,549		48,856
BIENES FINANCIEROS	5.6.9	14,713,133		21,844,428
Inversiones Financieras				
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	5	368,362		215,286
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	6	102,513		202,710
Préstamos				
Deudores Varios	9	14,242,258		21,426,432
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros		0		
EXISTENCIAS			0	0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			0	0
ACTIVO NO CORRIENTE	9.10.12.14		2,908,033	3,516,144
BIENES FINANCIEROS	9.10	26,468		40,152
Inversiones Financieras				
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación				
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación				
Préstamos				
Deudores Varios	9	72,377		49,028
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	10	-45,909		-8,875
INVERSIONES ASOCIADAS Y DERIVADOS			0	0
BIENES DE USO	12	2,277,653		2,927,427
Terrenos				
Edificaciones Institucionales				
Infraestructura Pública				
Bienes de Uso en Leasing				
Bienes Concesionados				
Bienes de Uso en Curso		0		
Otros Bienes de Uso	12	6,221,255		6,915,442
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	12	-3,943,603		-3,988,016

Cuentas	Notas	AÑO		AÑO	
		31/12/2021		31/12/2020	
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso					
BIENES INTANGIBLES	14		603,911		548,565
Bienes Intangibles	14	603,911		548,565	
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles					
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			22,894,681		30,445,048
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE	18.20.21.22.2		5,314,257		4,883,980
DEUDA CORRIENTE	18		2,869,912		2,452,625
Depósitos de Terceros	18	2,869,912		2,452,625	
DEUDA PÚBLICA			0		0
Deuda Pública Interna					
Deuda Pública Externa					
OTRAS DEUDAS	20.21.22.23.2		2,444,345		2,431,355
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación	20	259,328		498,131	
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación	21	1,999,794		1,888,891	
Provisiones	22	112,160		38,775	
Obligaciones por Beneficios de los Empleados	23	63,717		1,680	
Pasivos por Leasing					
Pasivos por Concesiones					
Otros Pasivos	26	9,346		3,878	
PASIVO NO CORRIENTE			0		12,182
DEUDA PÚBLICA			0		0
Deuda Pública Interna					
Deuda Pública Externa					
OTRAS DEUDAS			0		12,182
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación					
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación					
Provisiones		0		12,182	
Obligaciones por Beneficios a los Empleados					
Pasivos por Leasing					
Pasivos por Concesiones					
TOTAL PASIVOS			5,314,257		4,896,163
PATRIMONIO	37		17,580,424		25,548,885
PATRIMONIO DEL ESTADO	37		17,580,424		25,548,885

CUENTAS	NOTAS	AÑO			AÑO		
		31/12/2021			31/12/2020		
Patrimonio Institucional	37	3,325,120			3,325,120		
Resultados Acumulados	37	22,179,971			24,956,860		
Resultado del Ejercicio	37	-7,924,667			-2,733,095		
INTERESES MINORITARIOS				0			0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				22,894,681			30,445,048

FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2022 13:11:24



 CONTADOR GENERAL



 SUBSECRETARIO JEFE DE SERVICIO



Subsecretaría del Medio Ambiente

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

CUENTAS	2021	2020
INGRESOS	41,376,396	33,394,885
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	40,645,184	32,598,485
Transferencias Corrientes	51,665	
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal	40,593,519	32,598,485
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arriendos		
VENTA NETA DE OTROS BIENES	5,576	0
Venta de Bienes de Uso	5,576	
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	725,636	796,400
Multas	57,953	75,075
Otros	667,683	721,325
GASTOS	49,301,063	36,127,980
GASTOS EN PERSONAL	17,614,433	17,138,112
Personal de Planta	1,581,570	1,669,424
Personal de Contrata	15,577,828	14,853,713
Personal a Honorarios	347,389	375,879
Otros	107,646	239,096
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,317,294	3,426,388
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	63,717	-9,953
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	26,877,696	9,830,871
Transferencias Corrientes	26,877,696	9,830,871
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	689,198	845,466
Depreciación de Bienes	689,198	845,466

CUENTAS	2021	2020
Amortización de Bienes Intangibles		
BAJAS DE BIENES	0	0
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	16,999	11,688
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros	16,999	11,688
Otros		
OTROS GASTOS	721,726	4,885,407
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	-7,924,667	-2,733,095
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA DE APROBACIÓN:

31-03-2022 12:22:41



 CONTADOR GENERAL





 JEFE DE SERVICIO



Subsecretaría del Medio Ambiente - Estado de Resultados

Página 2 / 2



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

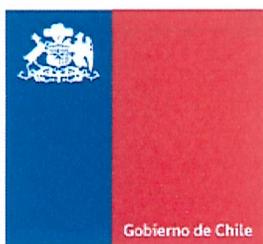
	AÑO		AÑO	
	31/12/2021		31/12/2020	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		6,068,466		36,321,208
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otros Aumentos	6,068,466		36,321,208	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		6,078,737		36,320,672
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otras Disminuciones	6,078,737		36,320,672	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-10,271		536
MÁS / MENOS:				
Resultado del Periodo	-7,924,667		-2,733,095	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		-7,934,939		-2,732,559
MÁS:				
PATRIMONIO INICIAL	25,515,362		28,281,445	
PATRIMONIO FINAL	17,580,424		25,548,885	


 CONTADOR
 GENERAL



31-03-2022 12:36:40


 JEFE DE
 SERVICIO



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-231,856
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			2,319,790	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		41,502,662		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	51,665			
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	857,479			
Aporte Fiscal	40,593,519			
Transferencias Para Gasto de Capital				
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		39,182,873		
Gastos en Personal	17,614,433			
Bienes y Servicios de Consumo	2,895,794			
Prestaciones de Seguridad Social	1,673			
Transferencias Corrientes	13,660,817			
Integros al Fisco	621,667			
Otros Gastos Corrientes				
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital	4,388,489			
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				-187,136
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		49,634		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros				
Recuperación de Préstamos	49,634			
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		236,770		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	236,770			
Iniciativas de Inversión				
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				-2,364,510
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		2,364,510		
Servicio de la Deuda	2,364,510			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				421,203
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			16,955,477	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			16,534,274	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				189,347
Saldo Inicial de Disponibilidades				5,035,619
Saldo Final de Disponibilidades				5,224,967

FECHA DE APROBACIÓN: 31-03-2022 12:33:58



 CONTADOR GENERAL


 JEFE DE SERVICIO



ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		16,955,477
Anticipos de Fondos	110,630	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	49,165	
Remesas Otorgadas	0	
Aplicación de Fondos en Administración	7,204,095	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	7,605,014	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	18,300	
Remesas Recibidas	1,968,273	
MOVIMIENTOS DEUDORES		16,534,274
Anticipos de Fondos	112,181	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	49,165	
Remesas Otorgadas	1,968,273	
Aplicación de Fondos en Administración	7,469,540	
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	6,922,283	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	12,831	
Remesas Recibidas	0	

FECHA DE APROBACIÓN:

31-03-2022 12:33:58


CONTADOR GENERAL


JEFE DE SERVICIO



Subsecretaría del Medio Ambiente

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

Miles

Programa P01-Subsecretaría del Medio Ambiente

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	51,889	51,665	51,665	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	532,470	786,037	959,991	857,479	102,513
09 APORTE FISCAL	33,434,470	41,165,010	40,593,519	40,593,519	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	10	414,577	49,634	364,943
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	33,966,940	42,002,946	42,019,752	41,552,296	467,456
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,000	2,627,972			
TOTALES	33,967,940	44,630,918	42,019,752	41,552,296	467,456



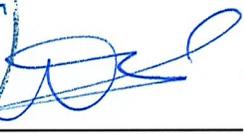
GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	16,564,327	17,626,922	17,614,433	17,614,433	0
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,997,652	3,143,581	3,113,257	2,895,794	217,462
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	1,673	1,673	1,673	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,754,712	16,193,242	15,660,611	13,660,817	1,999,794
25 INTEGROS AL FISCO	0	621,668	621,667	621,667	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	261,760	268,771	262,202	236,770	25,433
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,388,489	4,388,489	4,388,489	4,388,489	0
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	2,386,562	2,380,480	2,364,510	15,970
SUBTOTALES	33,967,940	44,630,908	44,042,812	41,784,152	2,258,659
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	10			
TOTALES	33,967,940	44,630,918	44,042,812	41,784,152	2,258,659

FECHA DE APROBACIÓN:

31-03-2022 12:29:20



CONTADOR GENERAL



JEFE DE SERVICIO