

BALANCE GENERAL

Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Miles de Pesos

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA

SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

25 Abril 2023

JEFE DE ÁREA

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

26 Abril 2023

JEFE DE SERVICIO

CUENTAS	NOTAS	SALDO AL 31/12/2022	SALDO AL 31/12/2021
ACTIVOS		\$ 0	\$ 0
ACTIVO CORRIENTE		\$ 9.521.055	\$ 12.769.511
RECURSOS DISPONIBLES		\$ 725.922	\$ 536.459
Disponibilidades en Moneda Nacional	4	\$ 725.922	\$ 528.149
Disponibilidades en Moneda Extranjera		\$ 0	\$ 0
Anticipos de Fondos		\$ 0	\$ 8.310
BIENES FINANCIEROS		\$ 8.795.133	\$ 12.233.052
Inversiones Financieras		\$ 0	\$ 0
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	5	\$ 104.225	\$ 83.737
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	6	\$ 73.800	\$ 36.408
Préstamos		\$ 0	\$ 0
Deudores Varios	9	\$ 8.617.107	\$ 12.112.908
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros		\$ 0	\$ 0
EXISTENCIAS		\$ 0	\$ 0
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		\$ 0	\$ 0
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 696.136	\$ 1.025.216
BIENES FINANCIEROS		\$ 45.729	\$ 69.659
Inversiones Financieras		\$ 0	\$ 0
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		\$ 0	\$ 0
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		\$ 0	\$ 0
Préstamos		\$ 0	\$ 0
Deudores Varios		\$ 54.208	\$ 69.659
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	10	\$ -8.480	\$ 0
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS		\$ 0	\$ 0

BIENES DE USO		\$ 594.483	\$ 825.853
Terrenos		\$ 0	\$ 0
Edificaciones Institucionales		\$ 0	\$ 0
Infraestructura Pública		\$ 0	\$ 0
Bienes de Uso en Leasing		\$ 0	\$ 0
Bienes Concesionados		\$ 0	\$ 0
Bienes de Uso en Curso		\$ 0	\$ 0
Otros Bienes de Uso	12	\$ 1.809.182	\$ 1.999.298
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso		\$ -1.214.699	\$ -1.173.445
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso		\$ 0	\$ 0
BIENES INTANGIBLES		\$ 55.925	\$ 129.704
Bienes Intangibles		\$ 351.124	\$ 937.381
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	14	\$ -295.199	\$ -807.677
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles		\$ 0	\$ 0
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		\$ 0	\$ 0
Propiedades de Inversión		\$ 0	\$ 0
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión		\$ 0	\$ 0
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión		\$ 0	\$ 0
ACTIVOS BIOLÓGICOS		\$ 0	\$ 0
Activos Biológicos		\$ 0	\$ 0
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		\$ 0	\$ 0
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		\$ 0	\$ 0
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 0	\$ 0
TOTAL ACTIVOS		\$ 10.217.191	\$ 13.794.726
PASIVOS		\$ 0	\$ 0
PASIVO CORRIENTE		\$ 1.435.221	\$ 848.483
DEUDA CORRIENTE		\$ 212.264	\$ 4.422
Depósitos de Terceros	18	\$ 212.264	\$ 4.422
DEUDA PÚBLICA		\$ 0	\$ 0
Deuda Pública Interna		\$ 0	\$ 0

Deuda Pública Externa		\$	0	\$	0
OTRAS DEUDAS		\$	1.222.957	\$	844.060
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación	20	\$	921.362	\$	739.228
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación	21	\$	301.595	\$	104.833
Provisiones		\$	0	\$	0
Obligaciones por Beneficios de los Empleados		\$	0	\$	0
Pasivos por Leasing		\$	0	\$	0
Pasivos por Concesiones		\$	0	\$	0
Otros Pasivos		\$	0	\$	0
PASIVO NO CORRIENTE		\$	0	\$	0
DEUDA PÚBLICA		\$	0	\$	0
Deuda Pública Interna		\$	0	\$	0
Deuda Pública Externa		\$	0	\$	0
OTRAS DEUDAS		\$	0	\$	0
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación		\$	0	\$	0
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación		\$	0	\$	0
Provisiones		\$	0	\$	0
Obligaciones por Beneficios a los Empleados		\$	0	\$	0
Pasivos por Leasing		\$	0	\$	0
Pasivos por Concesiones		\$	0	\$	0
TOTAL PASIVOS		\$	1.435.221	\$	848.483
PATRIMONIO		\$	8.781.971	\$	12.946.244
PATRIMONIO DEL ESTADO		\$	8.781.971	\$	12.946.244
Patrimonio Institucional	37	\$	185.040	\$	185.088
Resultados Acumulados		\$	12.744.686	\$	9.730.622
Resultado del Ejercicio		\$	-4.147.755	\$	3.030.533
INTERESES MINORITARIOS		\$	0	\$	0
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$	10.217.191	\$	13.794.726

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Miles de Pesos

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA

SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

25 Abril 2023

JEFE DE ÁREA

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

26 Abril 2023

JEFE DE SERVICIO

AÑO 2022	NOTAS	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 01/01/2022		\$ 185.088	\$ 9.730.622	\$ 3.030.533	\$ 12.946.244
Ajustes por corrección de errores	31		\$ -16.470		\$ -16.470
Cambios en políticas contables			\$ 0		\$ 0
Otros aumentos/disminuciones		\$ -48	\$ 0		\$ -48
Traspaso a Resultados Acumulados			\$ 3.030.533	\$ -3.030.533	\$ 0
Resultado del Ejercicio				\$ -4.147.755	\$ -4.147.755
Total Cambios en el Patrimonio		\$ -48	\$ 3.014.063	\$ -7.178.288	\$ -4.164.273
Saldo al 31/12/2022	37	\$ 185.040	\$ 12.744.686	\$ -4.147.755	\$ 8.781.971

AÑO 2021	NOTAS	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 01/01/2021		\$ 185.088	\$ 9.143.068	\$ 597.570	\$ 9.925.726
Ajustes por corrección de errores			\$ -10.015		\$ -10.015
Cambios en políticas contables			\$ 0		\$ 0
Otros aumentos/disminuciones		\$ 0	\$ 0		\$ 0
Traspaso a Resultados Acumulados			\$ 597.570	\$ -597.570	\$ 0
Resultado del Ejercicio				\$ 3.030.533	\$ 3.030.533
Total Cambios en el Patrimonio		\$ 0	\$ 587.554	\$ 2.432.963	\$ 3.020.518
Saldo al 31/12/2021		\$ 185.088	\$ 9.730.622	\$ 3.030.533	\$ 12.946.244

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 Miles de Pesos
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
 SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE
 25 Abril 2023
 JEFE DE ÁREA

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE
 26 Abril 2023
 JEFE DE SERVICIO

CUENTAS	NOTAS	AL 31/12/2022	AL 31/12/2021
VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS		\$ -18.759	\$ -152.024
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES		\$ 1.207.393	\$ 1.904.287
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		\$ 26.142.129	\$ 27.143.395
Impuestos		\$ 0	\$ 0
Imposiciones Previsionales		\$ 0	\$ 0
Transferencias Corrientes		\$ 0	\$ 0
Rentas de la Propiedad		\$ 0	\$ 0
Ingresos de Operación		\$ 0	\$ 0
Otros Ingresos Corrientes		\$ 605.784	\$ 595.329
Aporte Fiscal		\$ 24.463.271	\$ 25.921.066
Transferencias Para Gastos de Capital		\$ 1.073.074	\$ 627.000
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		\$ 24.934.737	\$ 25.239.107
Gastos en Personal		\$ 10.558.750	\$ 10.188.818
Bienes y Servicios de Consumo		\$ 1.608.724	\$ 2.096.030
Prestaciones de Seguridad Social		\$ 78.514	\$ 33.262
Transferencias Corrientes		\$ 12.274.196	\$ 12.643.956
Integros al Fisco		\$ 414.553	\$ 277.041
Otros Gastos Corrientes		\$ 0	\$ 0
Aporte Fiscal Libre		\$ 0	\$ 0
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda		\$ 0	\$ 0
Transferencias de Capital		\$ 0	\$ 0
Servicio de la Deuda Intereses y Otros Gastos Financieros		\$ 0	\$ 0
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		\$ -382.242	\$ -567.099
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA		\$ 19.104	\$ 30.551

Venta de Activos Financieros		\$ 0	\$ 0
Venta de Activos No Financieros		\$ 3.185	\$ 0
Recuperación de Préstamos		\$ 15.919	\$ 30.551
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA		\$ 401.346	\$ 597.650
Adquisición de Activos Financieros		\$ 0	\$ 0
Adquisición de Activos No Financieros		\$ 401.346	\$ 597.650
Iniciativas de Inversión		\$ 0	\$ 0
Préstamos		\$ 0	\$ 0
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$ -843.910	\$ -1.489.213
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA		\$ 0	\$ 0
Endeudamiento		\$ 0	\$ 0
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA		\$ 843.910	\$ 1.489.213
Servicio de la Deuda		\$ 843.910	\$ 1.489.213
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS		\$ 216.533	\$ 1.595
MOVIMIENTOS ACREEDORES		\$ 831.906	\$ 1.411.493
MOVIMIENTOS DEUDORES		\$ 615.373	\$ 1.409.898
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO		\$ 197.774	\$ -150.429
Saldo Inicial de Disponibilidades		\$ 528.149	\$ 678.578
Saldo Final de Disponibilidades		\$ 725.922	\$ 528.149

VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Miles de Pesos

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA

SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

CUENTAS	NOTAS	AL 31/12/2022	AL 31/12/2021
MOVIMIENTOS ACREEDORES (CRÉDITOS)		\$ 831.906	\$ 1.411.493
Cuentas Deudoras		\$ 281.709	\$ 122.862
Anticipos de Fondos		\$ 239.803	\$ 122.862

Ajustes a Disponibilidades - Activo		\$ 0	\$ 0
Remesas Otorgadas		\$ 0	\$ 0
Aplicación de Fondos en Administración		\$ 41.906	\$ 0
Fondos Especiales		\$ 0	\$ 0
Cuentas Acreedoras		\$ 550.197	\$ 1.288.631
Depósitos de Terceros		\$ 550.197	\$ 1.288.631
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo		\$ 0	\$ 0
Remesas Recibidas		\$ 0	\$ 0
MOVIMIENTOS DEUDORES (DÉBITOS)		\$ 615.373	\$ 1.409.898
Cuentas Deudoras		\$ 239.273	\$ 166.265
Anticipos de Fondos		\$ 231.111	\$ 124.007
Ajustes a Disponibilidades - Activo		\$ 0	\$ 0
Remesas Otorgadas		\$ 0	\$ 0
Aplicación de Fondos en Administración		\$ 8.162	\$ 42.258
Fondos Especiales		\$ 0	\$ 0
Cuentas Acreedoras		\$ 376.100	\$ 1.243.633
Depósitos de Terceros		\$ 376.100	\$ 1.243.633
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo		\$ 0	\$ 0
Remesas Recibidas		\$ 0	\$ 0

ESTADO DE RESULTADO

Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Miles de Pesos

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

25 Abril 2023

JEFE DE ÁREA

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

26 Abril 2023

JEFE DE SERVICIO

CUENTAS	NOTAS	SALDO AL 31/12/2022	SALDO AL 31/12/2021
INGRESOS		\$ 25.899.815	\$ 26.886.740
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES		\$ 0	\$ 0
Impuestos		\$ 0	\$ 0
Imposiciones Previsionales		\$ 0	\$ 0
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		\$ 25.566.852	\$ 26.548.066
Transferencias Corrientes	36	\$ 30.507	\$ 0
Transferencias de Capital		\$ 1.073.074	\$ 627.000
Aporte Fiscal		\$ 24.463.271	\$ 25.921.066
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA		\$ 0	\$ 0
Venta Neta de Bienes		\$ 0	\$ 0
Prestaciones de Servicios		\$ 0	\$ 0
RENTAS DE LA PROPIEDAD		\$ 0	\$ 0
Arriendos		\$ 0	\$ 0
VENTA NETA DE OTROS BIENES		\$ 3.185	\$ 0
Venta de Bienes de Uso		\$ 3.185	\$ 0
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuadas		\$ 0	\$ 0
Venta de Propiedades de Inversión		\$ 0	\$ 0
Venta de Bienes Intangibles		\$ 0	\$ 0
Venta de Activos Biológicos		\$ 0	\$ 0
INGRESOS FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio		\$ 0	\$ 0
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos		\$ 0	\$ 0

Intereses		\$	0	\$	0
Venta o rescate de Bienes Financieros		\$	0	\$	0
Reversión de Deterioro		\$	0	\$	0
OTROS INGRESOS		\$	329.777	\$	338.674
Multas		\$	29.155	\$	155
Otros		\$	300.622	\$	338.520
GASTOS		\$	30.047.570	\$	23.856.207
GASTOS EN PERSONAL		\$	10.831.579	\$	10.276.835
Personal de Planta	23	\$	1.545.565	\$	1.539.332
Personal de Contrata		\$	8.238.665	\$	7.785.038
Personal a Honorarios		\$	914.927	\$	710.407
Otros		\$	132.421	\$	242.058
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		\$	2.616.395	\$	3.227.373
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		\$	111.607	\$	2.547
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		\$	5.258.789	\$	6.926.421
Transferencias Corrientes		\$	5.258.789	\$	6.926.421
Transferencias de Capital		\$	0	\$	0
Aporte Fiscal		\$	0	\$	0
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		\$	339.186	\$	494.792
Depreciación de Bienes	12	\$	265.406	\$	291.013
Amortización de Bienes Intangibles	14	\$	73.779	\$	203.780
BAJAS DE BIENES		\$	0	\$	5.771
DETERIORO		\$	0	\$	0
GASTOS FINANCIEROS		\$	8.480	\$	0
Intereses		\$	0	\$	0
Deterioro de Bienes Financieros	10	\$	8.480	\$	0
Otros		\$	0	\$	0
OTROS GASTOS		\$	10.881.536	\$	2.922.467
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS		\$	0	\$	0
OPERACIONES DE CAMBIO		\$	0	\$	0

RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ -4.147.755	\$ 3.030.533
INTERESES MINORITARIOS		\$ 0	\$ 0

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

25 Abril 2023

JEFE DE ÁREA

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
 SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL
 Programa Presupuestario 01
 Moneda Nacional
 Miles de Pesos

FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

26 Abril 2023

JEFE DE SERVICIO

INGRESOS		NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
			INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01	IMPUESTOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		\$ 10	\$ 20	\$ 30.507	\$ 0	\$ 30.507
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
07	INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES		\$ 10	\$ 445.244	\$ 525.605	\$ 482.313	\$ 43.293
09	APORTE FISCAL	36	\$ 24.338.888	\$ 25.335.703	\$ 24.463.271	\$ 24.463.271	\$ 0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		\$ 0	\$ 3.185	\$ 3.185	\$ 3.185	\$ 0
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		\$ 0	\$ 120.145	\$ 120.144	\$ 15.919	\$ 104.225
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
14	ENDEUDAMIENTO		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SUBTOTALES			\$ 24.338.908	\$ 25.904.297	\$ 25.142.713	\$ 24.964.688	\$ 178.025
15	SALDO INICIAL DE CAJA		\$ 10	\$ 447.365			
TOTALES			\$ 24.338.918	\$ 26.351.662	\$ 25.142.713	\$ 24.964.688	\$ 178.025

GASTOS		NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
			INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21	GASTOS EN PERSONAL		\$ 9.551.476	\$ 10.735.288	\$ 10.732.633	\$ 10.461.029	\$ 271.604
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		\$ 2.606.667	\$ 2.121.446	\$ 2.061.489	\$ 1.608.724	\$ 452.765
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		\$ 0	\$ 115.351	\$ 111.607	\$ 78.514	\$ 33.093

24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		\$ 11.594.432	\$ 11.397.109	\$ 11.385.242	\$ 11.301.054	\$ 84.188
25	INTEGROS AL FISCO		\$ 10	\$ 520.047	\$ 475.396	\$ 414.553	\$ 60.843
26	OTROS GASTOS CORRIENTES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
27	APORTE FISCAL LIBRE		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
29	ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		\$ 586.323	\$ 619.410	\$ 597.114	\$ 401.346	\$ 195.768
30	ADQUISICIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
32	PRÉSTAMOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
34	SERVICIO DE LA DEUDA		\$ 10	\$ 843.011	\$ 842.861	\$ 842.861	\$ 0
SUBTOTALES			\$ 24.338.918	\$ 26.351.662	\$ 26.206.341	\$ 25.108.080	\$ 1.098.261
35	SALDO FINAL DE CAJA		\$ 0	\$ 0			
TOTALES			\$ 24.338.918	\$ 26.351.662	\$ 26.206.341	\$ 25.108.080	\$ 1.098.261

Programa Presupuestario 50

Moneda Nacional

Miles de Pesos

	INGRESOS	NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
			INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01	IMPUESTOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
07	INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES		\$ 0	\$ 123.497	\$ 123.472	\$ 123.472	\$ 0

09	APORTE FISCAL		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		\$ 0	\$ 1.073.074	\$ 1.073.074	\$ 1.073.074	\$ 0
14	ENDEUDAMIENTO		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SUBTOTALES			\$ 0	\$ 1.196.571	\$ 1.196.546	\$ 1.196.546	\$ 0
15	SALDO INICIAL DE CAJA		\$ 0	\$ 1.050			
TOTALES			\$ 0	\$ 1.197.621	\$ 1.196.546	\$ 1.196.546	\$ 0

GASTOS		NOTAS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
			INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21	GASTOS EN PERSONAL		\$ 0	\$ 99.932	\$ 98.946	\$ 97.722	\$ 1.224
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		\$ 0	\$ 973.142	\$ 973.142	\$ 973.142	\$ 0
25	INTEGROS AL FISCO		\$ 0	\$ 123.497	\$ 123.472	\$ 0	\$ 123.472
26	OTROS GASTOS CORRIENTES		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
27	APORTE FISCAL LIBRE		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
28	APORTE FISCAL PARA EL SERVICIO DE LA DEUDA		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
29	ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
30	ADQUISICIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
32	PRÉSTAMOS		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
34	SERVICIO DE LA DEUDA		\$ 0	\$ 1.050	\$ 1.050	\$ 1.050	\$ 0
SUBTOTALES			\$ 0	\$ 1.197.621	\$ 1.196.609	\$ 1.071.913	\$ 124.696
35	SALDO FINAL DE CAJA		\$ 0	\$ 0			

TOTALES		\$ 0	\$ 1.197.621	\$ 1.196.609	\$ 1.071.913	\$ 124.696
---------	--	------	--------------	--------------	--------------	------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL AÑO FISCAL 2022

NOTA 1. NATURALEZA DE LA OPERACIÓN

En el año 2011, mediante la Ley N° 20.530, se crea dependiente del Ministerio de Desarrollo Social y Familia, la Subsecretaría de Evaluación Social, quien a los efectos tiene como función específica el diseño, la coordinación y la evaluación de las políticas sociales del Gobierno, de modo de contribuir a mejorar la focalización del gasto social a través de la evaluación permanente de los programas que implementa el Estado.

Además, trabaja en el análisis de la realidad social por medio de encuestas y caracterización social, de manera de detectar las necesidades que tiene nuestro país, y así contribuir a sentar bases para la construcción de políticas públicas.

Con el objetivo de fomentar la inclusión social de los grupos más vulnerables, esta Subsecretaría también tiene por misión promover la participación de la sociedad civil y el sector privado en la generación de alianzas que favorezcan el desarrollo social del país.

Finalmente, la evaluación social de proyectos de inversión pública es otro eje de trabajo de esta Subsecretaría, con el objetivo de velar por una asignación eficiente de recursos, transparentar procesos, apoyar la toma de decisiones en materia de inversión y contribuir al bienestar de la comunidad.

OBJETIVOS ESTRATEGICOS

Para el período 2019 - 2022, la Subsecretaría se ha planteado los siguientes objetivos¹:

1. Analizar, publicar y difundir información de caracterización de la realidad social nacional y territorial, a través de la recolección y procesamiento de información que permita detectar las necesidades, demandas y brechas sociales actuales y futuras de la población.
2. Contar con mediciones de pobreza, vulnerabilidad y de movilidad social actualizadas y adecuadas para la toma de decisiones de diseño de políticas públicas, asegurando la replicabilidad y transparencia del proceso.
3. Fortalecer el sistema de seguimiento y evaluación de programas sociales, a través del seguimiento periódico del desempeño de los programas sociales y de la realización de evaluaciones a todos aquellos programas sociales nuevos o que se reformulan de manera significativa, con el objeto de colaborar con el diseño y el seguimiento de la gestión,

¹ BGI publicado en la página de DIPRES https://www.dipres.gob.cl/597/w3-multipropertyvalues-15400-25771.html#gestion_instrumentos_17



implementación y coordinación de programas sociales y proveer información que contribuya a la toma de decisiones.

4. Fortalecer el Sistema Nacional de Inversiones como ente que norma y rige el proceso de inversión pública y orienta la formulación, ejecución y evaluación de iniciativas de inversión que postulan a fondos públicos; actualizar metodologías de evaluación, que incorporen los desafíos actuales de la inversión pública, capacitar en materia de Evaluación Social de Proyectos, disponer de un Banco Integrado de Proyectos y fortalecer la evaluación de ex post, como herramienta de retroalimentación para el mejoramiento continuo del proceso de inversión.
5. Fortalecer el Sistema de Apoyo a la Selección de Usuarios de Prestaciones Sociales que apoye la coordinación de la oferta programática y la identificación de la personas y familias objetivo de cada programa.
6. Rediseñar y fortalecer la plataforma de datos sociales o Sistema Integrado de Información Social, con desagregación territorial, que coordine, gestione y actualice periódicamente la información disponible en instituciones públicas del ámbito social, y permita caracterizar a las personas, las familias y las condiciones del entorno donde se desenvuelven.
7. Diseñar e implementar mecanismos de cooperación que tengan como fin generar acciones de trabajo que comprometan la participación de la sociedad civil, sector privado y/o instituciones académicas en materias de competencia del Ministerio, dirigidas a personas y grupos vulnerables.
8. Diseñar y desarrollar de un Mapa de Vulnerabilidad que busca identificar y caracterizar a grupos vulnerables, entendidos como aquellos integrados por personas que no pueden salir de su situación por sí mismos, visualizando sus necesidades sociales y/o factores de vulnerabilidad y promoviendo el diseño de soluciones colaborativas y efectivas, de manera conjunta entre el Estado, el Sector Privado, la Sociedad Civil, y la Academia.

Se hace presente que la moneda funcional de esta Subsecretaría es el peso chileno.

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS, POLITICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

2.1 Periodo Contable - Bases de Preparación

Los Estados Financieros presentados por la Subsecretaría de Evaluación Social, comprenden el periodo entre el 01 de enero al 31 de diciembre, del año 2022.

Los Estados Financieros se preparan en conformidad con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refieren la resolución N° 16 de 2015, y el oficio N° 96016, de 2015. Se presentan de acuerdo con las instrucciones impartidas en el Oficio N° E292719 y N° E292720/2022 del 28 de diciembre de 2022.

La Subsecretaría no ha efectuado cambios en su política y estimaciones contables.

2.2 Anticipos de fondos

Este rubro incluye los derechos por cobrar originados por la entrega de recursos a terceros, que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia y otras cuentas por cobrar derivadas del ciclo operacional en su valor nominal.

Al cierre del año 2022 la Subsecretaría de Evaluación Social no registra saldos en estas cuentas, debido a que los anticipos de fondos fueron reclasificados de acuerdo con lo instruido por la CGR en Oficio N° 28184. Ver Nota 4.

2.3 Cuentas por Cobrar con Contraprestación

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

Esta norma aplica a los ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

- a) La prestación de servicios;
- b) La venta de bienes tangibles e intangibles producidos por la entidad para ser vendidos o comprados para la reventa; y
- c) El uso por parte de terceros de activos de la entidad a cambio de un pago no tratado en forma específica en otra norma.

Por lo descrito, la Subsecretaría de Evaluación Social no posee cuentas por cobrar con contraprestación, con la excepción del ítem 11512 Cuentas por Cobrar - Recuperación de Préstamos, en donde esta Subsecretaría mantiene el registro de la provisión de los subsidios por licencias médicas de años anteriores. La información detallada se presenta en la Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación.

2.4 Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

El rubro deudores presupuestarios corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable, correspondiente a las cuentas 11501, 11504, 11505, 11508, 11509, 11513 y 12192.

En lo específico la Subsecretaría, presenta saldo en la cuenta contable 11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes, cuyo origen deviene de los subsidios por licencias médicas de los funcionarios afiliados a Isapres y la cuenta contable 11505 Cuentas por Cobrar - Transferencias Corrientes, donde se registran los cobros de subsidios por licencias médicas de los funcionarios afiliados a Fonasa, según el instructivo N°E234277 / 2022 del 13/07/2022, que modifica oficio CGR N°96016, de 2015.

La información detallada se muestra en la Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación.



2.5 Inversiones Financieras

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra inversiones financieras.

2.6 Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado.

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra préstamos.

Para el caso de deudores varios, corresponde a derechos por cobrar y/o aplicar, determinables, documentados o no, originados en las actividades propias de la Subsecretaría. Las cuentas contables involucradas son: 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso, 11601 Documentos Protestados, 12101 Deudores y 12106 Deudores por Transferencias Reintegrables.

Como se aprecia en la nota 9 Deudores varios, el principal monto lo registra la cuenta 12106 Deudores por Transferencias Reintegrables, dado que refleja los montos asignados a organizaciones e instituciones que se adjudicaron los concursos de Fondos de Iniciativas para la Superación de la Pobreza, Fondo Mixto de Apoyo Social Ley N° 19.885 y Fondo de Iniciativas FET COVID19. También existen deudores por convenios directos a entidades públicas.

En los deudores varios no corrientes se encuentran los de dudosa recuperación correspondiente a pagos en exceso por concepto de remuneraciones de exfuncionarios de años anteriores, deuda de instituciones de salud por permisos parentales mayor a 5 años y Organizaciones comunitarias con respuesta del CDE no favorable en el cobro de los recursos. Se registra información en la cuenta Deudores en cobranza judicial, desde el 2019, con sentencia a favor del fisco emitida en el año 2022, actualmente en apelación.

2.7 Existencias

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra existencias.

2.8 Bienes de Uso

Los bienes muebles e inmuebles que se adquirieron para ser usados para fines administrativos o de producción, y que se espera utilizarlos en más de un periodo contable, son contabilizados en las cuentas de bienes de uso correspondientes: máquinas y equipos de oficina, vehículos, muebles y enseres, equipos computacionales y periféricos, equipos de comunicaciones para redes de información y otras máquinas y equipos.

Las compras mayores a 3 UTM, en el caso de los bienes de uso tangibles, son reconocidas como activo. En este caso las cuentas contables de activo utilizadas son las siguientes, según corresponda:

- 14104 Máquinas y Equipos de Oficina
- 1410501 Vehículos terrestres
- 14106 Muebles y Enseres
- 14107 Herramientas
- 14108 Equipos Computacionales y Periféricos
- 14109 Equipos de comunicaciones para redes informáticas
- 14112 Otras Máquinas y Equipos



Los bienes muebles cuyo monto de adquisición es poco significativo, se consideran, de acuerdo con el principio de materialidad e importancia relativa, como gastos patrimoniales y su definición dentro del sistema de inventario es de bienes fungibles, de los cuales se lleva un recuento físico.

Los bienes de uso incorporados por operaciones de compra son contabilizados por el valor de adquisición, más todos los gastos inherentes a la transacción hasta que los bienes se encuentren en condiciones de ser usados.

Los bienes de uso sujetos a desgaste, cuyo costo se distribuye en relación con los años de utilización económica, considerando la tabla de vida útil señalada en las NICSP, son depreciados mediante la aplicación del método de cálculo constante y lineal, a contar de la fecha del acta de entrega del bien.

En caso de que un bien de uso presente indicios de deterioro, es decir, una pérdida en los beneficios económicos futuro o potencial de servicios de un activo, este será reconocido, siempre y cuando el valor libro del activo exceda a su monto recuperable o que esta diferencia sea significativa. Si este valor es mayor a quince UTM se deberá solicitar autorización a la Contraloría para efectuar un ajuste por deterioro o una reversión de este.

La información se presenta en la Nota 12, Bienes de Uso.

2.9 Activos Intangibles

En todo lo que no se especifique en la presente nota, aplica lo establecido en la Resolución CGR N° 16/2015.

Desde el punto de vista conceptual los activos intangibles son aquellos activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física que:

- a. Cumple con la definición de activo intangible definida en la normativa.
- b. Es probable que los beneficios económicos futuros o potencial de servicio que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad; y
- c. El valor razonable o el costo del activo pueden ser medidos de forma fiable.
- d. Que sean parte de los sistemas informáticos que apoyen el cumplimiento de las Potestades, competencias, responsabilidades, funciones, atribuciones y/o tareas de la Subsecretaría de Evaluación Social, establecidas en la Ley Orgánica 20530.
- e. En el caso que una adquisición por contratación de horas hombre (HH) de servicios informáticos, se establezcan mantenciones evolutivas y correctivas, en el documento de compras se establecerá la cantidad de HH para cada caso. Con esto, el monto utilizado para mantenciones evolutivas será considerado como activo y las mantenciones correctivas como gasto.
- f. Para el caso de los servicios asociados a licencias, serán contabilizados como activo.
- g. Cuando su costo de adquisición individual o por grupo homogéneo sea mayor o igual a treinta (30) Unidades Tributarias Mensuales (UTM).

Si para efectos, del desarrollo de activos intangibles generados internamente se contrataran servicios externos, se contabilizarán éstos, como parte del activo intangible.



Un activo intangible se medirá inicialmente por su costo de adquisición o por sus costos de desarrollo en el caso de que haya sido generado internamente, cuando dicho activo requiera mantenciones evolutivas, se entenderán éstas como erogaciones capitalizables, aumentando el valor de dicho bien. Por el contrario, de tratarse de mantenciones correctivas, se reconocerán como gastos.

A aquellos sistemas informáticos que apoyen el cumplimiento de las Potestades, competencias, responsabilidades, funciones, atribuciones y/o tareas de la Subsecretaría de Evaluación Social, establecidas en la Ley Orgánica 20530, se le asignará una vida útil definida de 5 años.

El detalle de la información se expone en la Nota 14. Bienes Intangibles.

2.10 Propiedades de Inversión

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra propiedades de inversión.

2.11 Agricultura

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee activos biológicos.

2.12 Detrimento

El Detrimento en recursos disponibles pueden ser ocasionados por causa fortuita o fuerza mayor, o con responsabilidad comprometida de funcionarios o terceros ajenos a la entidad. Dependiendo de ello es el procedimiento para seguir, de acuerdo con lo instruido en los Procedimientos Contables para el Sector Público NICSP - CGR Chile.

En el menoscabo de fondos se debe comprobar en forma fehaciente por los órganos competentes y por los medios que establece la ley si existe o no merito para perseguir la responsabilidad pecuniaria de los presuntos inculpados por la ocurrencia de un caso fortuito o de causa mayor, debe concluirse que no existe deuda y, por ende, deudor, correspondiendo castigar la parte del activo que experimentó la pérdida o el daño.

En los casos en que se acredite la responsabilidad que les afecta a los causantes del detrimento a través de una sentencia derivada de un proceso ante el Tribunal de Cuentas o ante los Tribunales ordinarios de justicia, se debe registrar el deudor por el monto de la sanción pecuniaria.

En el 2022 la Subsecretaría no presentó detrimento.

2.13 Depósitos de Terceros

Depósitos de terceros considera las obligaciones originadas por la recepción de fondos que por su naturaleza no se incorporan al presupuesto por lo que no afectan la ejecución al momento de su ocurrencia en su valor nominal. En el presente ejercicio, se registran saldos en las cuentas 2140104 Otros depósitos, 21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación y 21405.

El detalle de los depósitos de terceros se muestra en la Nota 18 Depósitos de Terceros.

2.14 Deuda pública Interna y Externa

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra deuda pública.

2.15 Cuentas por Pagar con Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

La cuenta acreedores presupuestarios con contraprestación muestra los montos devengados de bienes y servicios con certificación conforme y no pagados al 31 de diciembre de 2022 de las cuentas 21521, 21522 y 21529.

Mayor detalle se presenta en la Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación.

2.16 Cuentas por Pagar sin Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores presupuestarios sin contraprestación muestran los compromisos monetarios devengados y no pagados al 31/12/2022 de las cuentas 21523, 21524 y 21525. En cuenta 21523 se registra devengo Rex N° 131 de fecha 23/09/2022, del funcionario acogido a retiro don Hugo Arancibia según Ley 19882. En cuenta 21524 se registran facturas por pagar de Supervisión externa Encuesta Casen y Eanna 2022; Encuesta Longitudinal de Primera Infancia (Verificación y Actualización de Contactos de Muestra ELPI 2010, Dex 121 del 23/12/2022) y EANNA (Pruebas Cognitivas EANNA 2023, según Dex.0119 del 22.12.22), más impuestos por honorarios pagados en diciembre 2022. En cuenta 21525 se registran los íntegros al fisco por los montos percibidos por concepto de subsidios licencias médicas y reintegros de saldos no ejecutados por beneficiarios de Transferencias reintegrables, de concurso generado en el marco del Fondo de Iniciativas para la Superación de la Pobreza.

El detalle de la información se despliega en la Nota 21.

2.17 Provisiones

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra provisiones.

2.18 Beneficios a los Empleados

Se trata de beneficios post-empleo a los funcionarios, diferentes de los beneficios por término de contrato, que se pagan después de completar su periodo de empleo en la entidad. Para el caso de esta Subsecretaría, se reconoce el monto estimado por bonificación al retiro, de los funcionarios, que al 31 de diciembre de cada año han presentado la documentación respectiva, con el fin de acogerse a retiro durante el primer semestre del año siguiente.

Al cierre 2022, si bien existen funcionarios que reúnen los requisitos para acogerse a retiro, estos no presentaron la solicitud, por tanto, no se realizó provisión.

Antecedentes adicionales se presentan en la Nota 23.

2.19 Arrendamientos

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra contratos de arriendo financiero.

2.20 Concesiones

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra contratos de concesión.

2.21 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee activos ni pasivos contingentes.

2.22 Ingresos de transacciones con contraprestación

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee ingresos de transacciones con contraprestación.

2.23 Transferencias, impuestos y multas

La Subsecretaría de Evaluación Social, no recauda impuestos ni multas.

2.24 Efecto de la variación en los tipos de cambio de la moneda extranjera

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee presupuesto en moneda extranjera.

2.25 Errores

Dentro de los errores se incluyen los efectos de errores aritméticos, errores en la aplicación de políticas contables, la inadvertencia o mala interpretación de hechos, así como los fraudes.

La Subsecretaria presenta folios de ajustes a la apertura por errores de contabilización correspondientes a:

- Registros de variación de IPC a Deudores por transferencias reintegrables en pesos de años 2018, 2019 y 2020.
- Licencias médicas rechazadas, con condonación parcial de la CGR en el año 2021 contabilizadas por el monto total.
- Rebaja a Deuda flotante por Bono de vacaciones de tres funcionarios que cesaron sus funciones al 31/12/2021.

Mayor detalle en la Nota 31.

2.26 Información financiera por segmentos (No aplicable para el ejercicio 2022)

Esta materia no aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social.

2.27 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra inversiones asociadas y negocios conjuntos.

2.28 Ingresos y Gastos Presupuestarios

Los ingresos y gastos presupuestarios se muestran en el Estado de Situación Presupuestaria, que tiene por objeto informar sobre el resultado en la ejecución del presupuesto autorizado para una entidad pública por las instancias administrativas pertinentes, sancionado a través de los instrumentos que correspondan en cada caso, tales como la Ley de Presupuestos del Sector Público, incluyéndose las modificaciones presupuestarias que afectan a dicho periodo. Del análisis de dicho estado, resulta factible medir el grado de desempeño o nivel de ejecución de los recursos que las entidades administran para satisfacer las necesidades públicas, implícitas en el cumplimiento de sus cometidos.

El detalle de la información se presenta en la Nota 36.

2.29 Ingresos y Gastos Patrimoniales

Los Ingresos y Gastos Patrimoniales se presentan en el Estado de Resultados, que tiene como objetivo mostrar el desempeño de la gestión económico-financiera de una entidad pública, en un período contable determinado. Ello, a través de las variaciones indirectas del patrimonio, esto es, evaluando los elementos reconocidos como ingresos y gastos patrimoniales habituales.

2.30 Patrimonio Neto

El Estado de Cambios en el Patrimonio, tiene por objeto reflejar las variaciones directas al patrimonio en el transcurso de un período contable determinado. Incluye, tanto el resultado del ejercicio, como aquellas variaciones que, por su naturaleza, no deben formar parte del Estado de Resultados. Entre estas últimas, se pueden destacar:

- a. Ajustes por Cambios en las Políticas Contables.
- b. Ajustes por Corrección de Errores.
- c. Otros.

El objeto de este estado es revelar la información que modifica el patrimonio de la entidad en un período determinado y que no está incluida en el Estado de Resultados, y que corresponde a:

- a. Cada una de las cuentas o partidas de ingresos y gastos del período (reconocidos directamente en el patrimonio).
- b. El resultado del período.
- c. Los efectos de los cambios en la normativa contable y en la corrección de errores.
- d. El saldo de los resultados acumulados al principio del período y en la fecha del balance, así como los movimientos de este durante el período.

El detalle de la información se presenta en la Nota 37.

NOTA 3. CAMBIOS EN POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

a) Cambios en Políticas Contables

La Subsecretaría de Evaluación Social, no ha efectuado modificaciones a sus políticas contables para el año 2022.

b) Cambios en Estimaciones Contables

La Subsecretaría de Evaluación Social, no ha efectuado modificaciones en sus estimaciones contables para el año 2022.

- c) Información Adicional.
Sin información adicional.

NOTA 4. RECURSOS DISPONIBLES

a) Disponibilidad en Moneda Nacional

El siguiente cuadro muestra el detalle de las disponibilidades en Moneda Nacional

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2021	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	N.A.		
11102	Banco Estado	3	3	725.922	528.149
11103	Banco del Sistema Financiero	N.A.	N.A.		
Total				725.922	528.149

b) Disponibilidad en Moneda Extranjera

La Subsecretaría de Evaluación Social no posee disponibilidad en Moneda Extranjera

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2022	Cantidad de cuentas corrientes periodo 2021	31-12-2022 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2021 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
11102	Banco Estado	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
11103	Banco del sistema Financiero	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
Total					

c) Anticipos de Fondos

Los anticipos de fondos corresponden a derechos por cobrar, originados por la entrega de recursos a terceros, que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia y otras cuentas por cobrar derivadas del ciclo operacional.

Al 31/12/2022 la Subsecretaría de Evaluación Social no presenta saldo en la cuenta Anticipos:

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores			
11402	Anticipos a Contratistas			
11403	Anticipos a Rendir Cuenta			
11404	Garantías Otorgadas			
11406	Anticipos Previsionales			
11407	Cartas de Créditos			
11604	Fluctuación de Cambios			
TOTAL		0	0	0

Los saldos al 31/12/2021 son los siguientes:

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	2.271	1.434	3.706
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	4.601	3	4.604
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11604	Fluctuación de Cambios	0	0	0
TOTAL		6.872	1.437	8.310

Detalle de cuentas de Anticipos de Fondos

11403 Anticipos a rendir

Al 31-12-2022 la Subsecretaria de Evaluación Social no presenta saldos en las cuentas de Anticipo a rendir.

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1			
10			
		Resto deudores	
TOTAL			<i>0</i>

11406 Anticipos Previsionales

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1			
10			
		Resto deudores	
TOTAL			<i>0</i>

Cantidad total de deudores 2022:
0

11403 Anticipos a rendir

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	12232406-0	MARGARITA HUMPHREYS OSTERTAG	878
2	8519436-4	FRANCISCO GUILLERMO CAMPOS MARTINEZ	813
3	17488195-2	CARLOS MELLA CARIMAN	639
4	16886477-9	BELEN PIZARRO BECERRA	574
5	11717611-8	KAREEN EMILIA CALCAGNO GUERRA	247
6	14381299-5	VIVIANA DELGADO ZARATE	221
7	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	182
8	14138085-0	JAIME EDUARDO GAJARDO FALCON	120
9	15934397-9	ALFREDO MARTIN CASTRO	27
10	98001000-7	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES CUPRUM S A	5
		Resto deudores	0
TOTAL			3.706

11406 Anticipos Previsionales

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA S A	4.278
2	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	324
3	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	2
TOTAL			4.604

Cantidad total de deudores 2021:
13

d) Información adicional

Durante el año 2022 el saldo de las cuentas 11403 y 11406 fueron reclasificados de acuerdo con lo instruido por la CGR en Oficio N° 28184.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN

a) Deudores Presupuestarios

Los “deudores presupuestarios”, corresponden a un derecho no percibido durante un ejercicio fiscal, que será ingresado a la cuenta corriente de la Subsecretaría durante el año presupuestario siguiente.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, 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			104.225	104.225
11514	Cuentas por Cobrar - Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL		0	0	104.225	104.225

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			83.737	83.737
11514	Cuentas por Cobrar - Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				

12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL				83.737	83.737

b) Información Adicional

Solo la 11512 Cuentas por cobrar Recuperación de préstamos, presenta saldo, sobresaliendo los M\$60.492 de Fonasa (M\$ 19.134 más que al 31/12/2021), M\$ 16.873 de ACHS que incluye cobro de M\$13.041 con Carta de RRHH N°3620/2018 por solicitud de reembolso de gastos médicos hospitalarios de la exsubsecretaria Sra. Heidi Berner en su comisión a Washington en noviembre del 2017, por un total de US\$ 21.195,52 que a la fecha de la presentación de los Estados Financieros no ha reembolsado. El detalle es el siguiente:

Principal	Saldo M\$
Fondo Nacional de Salud	60.492
Asociación Chilena de Seguridad	16.873
Colmena Golden Cross S.A.	4.289
Isapre Cruz Blanca	3.518
Isapre Nueva más Vida	189
Isapre Más Vida	5.822
Isapre Banmédica	10.596
Isapre Consalud	1.299
Isapre Vida Tres	1.146
TOTAL	104.224

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

En lo específico la Subsecretaría, presenta saldo en la cuenta contable 11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes, cuyo origen deviene de los subsidios por licencias médicas de los funcionarios afiliados a Isapres y la cuenta contable 11505 Cuentas por Cobrar - Transferencias Corrientes, donde se registran los cobros de subsidios por licencias médicas de los funcionarios afiliados a Fonasa, según el instructivo N°E234277 / 2022 del 13/07/2022, que modifica oficio CGR N°96016, de 2015.

a) Deudores Presupuestarios

Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2022, son los siguientes:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, 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	6.370	24.137	0	30.507
11508	Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes	37.740	5.553	0	43.293
11509	Cuentas por Cobrar - Aporte Fiscal				

11513	Cuentas por Cobrar - Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL		44.110	29.690	0	73.800

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	28.138	8.270	0	36.408
11509	Cuentas por Cobrar - Aporte Fiscal				
11513	Cuentas por Cobrar - Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL		28.138	8.270	0	36.408

b) Información adicional.

En la cuenta 11508 Cuentas por cobrar - Otros ingresos corrientes se contabilizan:

- * Cobros por licencias médicas de los funcionarios afiliados a Isapres.
- * Reposos por accidentes laborales o enfermedades profesionales.
- * Multas por Incumplimiento Contractual del Proveedor CADEM según Rex. 308 por M\$304 y Rex. 309 del proveedor CIS Asociados consultores en Transportes S.A. por M\$1.250.
- * Cobro a la TGR (Fondo de Administración al Retiro) de la Ley 19.882 por M\$18.051, que a la fecha de emisión de los Estados Financieros ya fueron percibidos.

En la cuenta 11505 Cuentas por Cobrar - Transferencias Corrientes, se registran los cobros de subsidios por Licencias Médicas afiliados a Fonasa, según el Instructivo N° 234277/2022 del 13/07/2022, que modifica oficio CGR 96016 del 2015.

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS DEL ACTIVO CORRIENTE

No aplica para la Subsecretaría de Evaluación Social - sin movimiento.

NOTA 8. PRESTAMOS

No aplica para la Subsecretaría de Evaluación Social - sin movimiento.

NOTA 9. DEUDORES VARIOS

Corresponde a deudores generados en el marco de transferencias efectuadas a título de subvenciones o subsidios, para el financiamiento de acciones destinadas a cumplir determinadas actividades o fines específicos, y en las cuales no existe una contraprestación de bienes o servicios que deban practicar tales entes en beneficio del organismo público que les hace entrega de los fondos respectivos.

a) Deudores varios corrientes

i.- Saldos vigentes:

El saldo para el ejercicio fiscal 2022 y su comparación con 2021, se desglosa a continuación:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros		
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	0	382
11601	Documentos Protestados		
12101	Deudores	13.192	12.686
12102	Documento por Cobrar		
12103	IVA-Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales Mensuales		
12106	Deudores por Transferencia Reintegrables	8.603.915	12.099.840
TOTAL		8.617.107	12.112.908

ii.- Deudores por transferencias Reintegrables:

Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601	1.853.397	4.502.128	6.355.525	1.128.246	9.869.220	10.997.466
1210602						
1210603	401.621	718.151	1.119.772	344.266	502.740	847.006
1210604						
1210605	124	1.128.495	1.128.619	125	255.243	255.368
1210606						
1210699						
TOTALES	2.255.142	6.348.774	8.603.915	1.472.637	10.627.203	12.099.840

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado.

La cantidad total de Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado son 329 en el año Subsecretaría de Evaluación Social
Notas a los Estados Financieros
Ejercicio Fiscal 2022

Elaborado por: División de Administración y Finanzas

Aprobado por: Jefatura de Servicio



2022, entre organizaciones e Instituciones. El deudor más significativo es la Fundación para la Superación de la Pobreza a quien le corresponde un 46% del saldo por rendir o reintegrar, como lo muestra el siguiente cuadro:

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	73051300-3	Fund. Nacional para la Sup. de la Pobreza	0	2.898.865	2.898.865
2	72160000-9	Arzobispado de Santiago Vicaria de la Pastoral social	0	142.615	142.615
3	65467290-3	Fundación Jóvenes por una América solidaria	901	129.946	130.847
4	53322844-5	Corporación de Fomento de Fútbol femenino	37.992	9.498	47.490
5	65374130-8	Corp. Sociedad Activa	36.724	9.768	46.492
6	65152951-4	Fundación Mejor ciudadano	35.773	9.600	45.373
7	65195585-8	Fundación creación	35.388	9.492	44.880
8	73100200-2	Corp. De Padres y amigos por el limitado visual	16.407	25.823	42.230
9	65176033-K	Fundación Unidamente: abriendo mentes, cerrando estigmas	33.114	8.280	41.394
10	73063100-6	Corporación de Derecho privado Rimisp-centro latinoamericano para el desarrollo rural	14.191	26.000	40.191
Resto de deudores (319)			1.642.908	1.232.240	2.875.148
TOTAL			1.853.398	4.502.127	6.355.525
Descripción de los deudores					
<p>Los Deudores por transferencias corrientes al sector privado son instituciones y organizaciones, adjudicatarios de los concursos de Fondos de Iniciativas para la Superación de la Pobreza, Fondo Mixto de Apoyo Social Ley N° 19.885 y Fondo de Iniciativas FET COVID19.</p> <p>Al 28/02/2023 la Fundación Nacional para la Superación de la Pobreza tiene un saldo por rendir de M\$ 1.377.730.</p> <p>Las instituciones señaladas en los números 1,2,3,4, 8 y 10 se encuentran con sus rendiciones al día, cuyo saldo suman al 28/02/2023 M\$1.667.988. Con término anticipado se encuentran las instituciones de los números 5, 6 y 9 M\$ 118.525. Y a Fundación Creación se ha emitido la 1ra carta de cobro, con un saldo al 28/02/2023 de M\$ 31.558.</p>					

1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total

1	60703000-6	Instituto Nacional de Estadísticas	379.070	640.225	1.019.295
2	69500900-3	Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo	17.227	77.926	95.153
3	60108000-1	Agencia de Cooperación Internacional de Chile	5.324		5.324
Resto de deudores			0	0	0
TOTAL			401.621	718.151	1.119.772

Descripción de los deudores

La deuda del INE por M\$ 1.019.295, con rendiciones al día, corresponde a:

- * D°82/2021 Estudio Piloto por Cambio de Marco Muestral CASEN 2022 por M\$379.070;
- * D°118/2022 Proy. Enc. de Act. de Niños, niñas y adolescentes (EANNA) por M\$ 453.195;
- * D°122/2022 Encuesta Bienestar Social (EBS) por M\$ 187.030.

El saldo por rendir de M\$ 95.153, del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, corresponde al D°70/2019 proyecto "Fortalecimiento de la Red de Protección y Promoción Social en Chile", que se transfirió en 4 cuotas anuales. De la cuota 3 del año 2021 corresponden los M\$ 17.227 y los M\$ 77.926 a la cuota 4 del 2022 en proceso de rendición.

La Agencia de Cooperación Internacional de Chile, está en proceso de regularización de rendiciones del Programa de Apoyo para la Medición de la Pobreza Multidimensional en Chile, D.E.67/2019.

1210605 Deudores por Transferencia Corrientes al Gobierno Central

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	124	1.128.495	1.128.619
Resto de deudores					
TOTAL			124	1.128.495	1.128.619
Descripción de los deudores					
El deudor por transferencia Corriente al Gobierno central (INE) tiene vigente el Convenio según D°1/2022 de Encuesta CASEN 2022 cuyo monto transferido en el año es de M\$ 1.518.759.					

Cantidad total de deudores al 2022

332

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	73051300-3	Fund. Nacional para la Superación de la Pobreza	1.412	3.927.905	3.929.317
2	65057869-4	Fundación de Beneficencia Colunga Chile		500.000	500.000
3	81496800-6	Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo		345.067	345.067
4	70689300-8	World Visión Internacional		310.500	310.500
5	65030892-1	Fundación Servicio Jesuita a Migrantes		254.350	254.350
6	65184345-6	Fundación Observa Ciudadanía		59.781	59.781

Subsecretaría de Evaluación Social
Notas a los Estados Financieros
Ejercicio Fiscal 2022

Elaborado por: División de Administración y Finanzas

Aprobado por: Jefatura de Servicio

7	65192003-5	Fundación de Beneficencia pública por Más	92	55.304	55.396
8	65193164-9	Corporación soñando juntos para vivir		55.001	55.001
9	65106456-2	Fundación Niños Primero		55.266	55.266
10	65077857-k	Fundación El Árbol		47.284	
Resto de deudores (411)			1.126.742	4.258.762	5.385.504
TOTAL			1.128.246	9.869.220	10.997.466

Descripción de los deudores

Los Deudores por transferencias corrientes al sector privado son instituciones y organizaciones, adjudicatarios de los concursos de Fondos de Iniciativas para la Superación de la Pobreza, Fondo Mixto de Apoyo Social Ley N° 19.885 y Fondo de Iniciativas FET COVID19.

Saldo de M\$ 1.412 de Fundación Nacional de la Superación de la Pobreza, corresponde a un monto de gastos rechazados del convenio "Contribución para la Superación de la Pobreza año 2020", el cual se encuentra regularizado, debido a que la Institución procedió a su devolución con fecha 12.01.2022.

El saldo de M\$ 92, corresponde a un saldo de la rendición del proyecto "Activando mi vejez en Pandemia", ejecutado por Fundación de Beneficencia Pública por más, el cual fue regularizado durante el mes de marzo 2022.

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	60703000-6	Instituto Nacional de Estadísticas	37.819	502.740	540.559
2	69500900-3	Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo	280.783		280.783
3	69500500-8	Comisión Económica para América Latina y el Caribe de las Naciones Unidas	20.340		20.340
4	60108000-1	Agencia de Cooperación Internacional de Chile	5.324		5.324
Resto de deudores			0	0	0
TOTAL			344.266	502.740	847.006

Descripción de los deudores

El saldo de M\$ 37.819, corresponde a los saldos de rendición de los proyectos "Diseño Muestral y Aplicación Encuesta de Caracterización Social COVID 19 Segunda, Tercera y Cuarta Ronda", "Estudio de Diseño de Factores de Expansión de la Encuesta de Caracterización Socioeconómica Nacional Casen" y Diseño Muestral Encuesta de Caracterización Socioeconómica Nacional CASEN, los cuales se encuentran en proceso de regularización y reintegro.

El saldo de M\$ 280.783, del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, corresponde al saldo del proyecto "Fortalecimiento de la Red de Protección y Promoción Social en Chile", el cual es un proyecto que se transfiere en cuotas de forma anual y la Institución se encuentra presentando los informes financieros.

El saldo de M\$ 20.340, de la Comisión Económica de las Naciones Unidas para el Desarrollo, corresponde al saldo del Proyecto "Asesoría Técnica para la Transferencia de Capacidades Técnicas para la Medición de la Pobreza por Ingreso en Chile", el cual se encuentra en proceso de rendición y regularización.

El saldo de M\$ 5.324, de la Agencia de Cooperación Internacional de Chile, corresponde al saldo de rendición del Programa de Apoyo para Desarrollar para la Medición de la Pobreza Multidimensional en Chile.

1210605 Deudores por Transferencia Corrientes al Gobierno Central

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

N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	125	255.243	255.368



Resto de deudores			
TOTAL	125	255.243	255.368
Descripción de los deudores			

El deudor por transferencia Corriente al Gobierno Central, corresponde a Colaboración INE encuesta, asignación directa.

Cantidad total de deudores al 2021

426

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

Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408						
11498	0	0	0	256	126	382
11601						
12101	12.159	1033	13.192	10.473	2.213	12.686
12102						
TOTALES	12.159	1.033	13.192	10.729	2.339	13.068

12101 Deudores

Los deudores al 31-12-2022 registran deuda por licencias médicas rechazadas, remuneraciones e impuesto pagados en exceso:

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	10844321-9	PATRICIA ISABEL GUTIERREZ SILVA	3.849		3.849
2	15806685-8	NICOLE ANDREA REYES CARREÑO	2.906		2.906
3	17168130-8	LINET AGUILA MORA	2.213		2.213
4	12606532-9	JOANNA ZAMORA SEPULVEDA	1.366		1.366
5	15726683-7	FRANCISCO PINOCHET ROJAS	905		905
6	8519436-4	FRANCISCO GUILLERMO CAMPOS MARTINEZ	712		712
7	16886477-9	BELÉN PIZARRO BECERRA		574	574
8	98000100-8	ADM. DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT S A	208		208
9	16207239-0	FERNANDA MATURANA DIAZ		182	182
10	6441949-8	JEANETTE VEGA MORALES		152	152
Resto de deudores 5				125	125
TOTAL			12.159	1.033	13.192

Cantidad total de deudores al 2022

15

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	10844321-9	PATRICIA ISABEL GUTIERREZ SILVA	3.849		3.849
2	15806685-8	NICOLE ANDREA REYES CARREÑO	2.906		2.906
3	17168130-8	LINET AGUILA MORA		2.213	2.213
4	12606532-9	JOANNA ZAMORA SEPULVEDA	1.366		1.366
5	8510081-5	RODRIGO OPORTUS HERNANDEZ	1.062		1.062
6	15726683-7	FRANCISCO PINOCHET ROJAS	905		905
7	8519436-4	FRANCISCO GUILLERMO CAMPOS MARTINEZ	326		326
8	98000100-8	ADM. DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT S A	49		49
9	96504160-5	ISAPRE NUEVA MAS VIDA	10		10
Resto de deudores					
TOTAL			10.473	2.213	12.686

Cantidad total de deudores al 2021
9

Los deudores Patricia Gutiérrez, Joanna Zamora, Nicole Reyes, Rodrigo Oportus y Linet Aguila corresponden a deudores por Licencias Médicas rechazadas. En cuanto a Francisco Campos, AFP Habitat e Isapre Nueva Mas Vida corresponden a pago en exceso de remuneraciones del funcionario indicado en el mes de Diciembre 2019. Por último, Francisco Pinochet corresponde a pago en exceso de remuneraciones del año 2014 y 2015 en la asignación DL 3.551.

11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso

En el año 2022, la Subsecretaría reclasificó los saldos de acuerdo con lo instruido por la CGR en Oficio N° 28184.

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	61980240-3	Subsecretaría de Evaluación Social	191		191
2	15329993-5	Karla Rubilar Barahona		126	126
3	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	29		29
4	76762250-3	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES MODELO SA	23		23
5	98000100-8	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT SA	13		13
Resto de deudores					
TOTAL			256	126	382

Los M\$191 corresponden a pagos en exceso de remuneraciones de Enero a Marzo 2020 de Francisco Campos, siendo la SES el Rut principal y los relacionados la TGR por M\$16, Afp Habitat por M\$147 y Nueva Mas Vida por M\$29.

Pago en exceso de ex Ministra Karla Rubilar por concepto de viáticos por un monto total de M\$126 los cuales fueron reintegrados en Enero 2022.

En el caso de Fonasa los M\$29 corresponden a pago en exceso por Permiso sin Goce de Remuneraciones (PSGR) de Mayo y Septiembre 2013. Afp Modelo pago en exceso en Mayo 2014 por Modificación de grado Nicol Garrido por M\$23 y Afp Habitat pago en exceso en Julio 2015 por ajuste remuneraciones del mes de junio de Maria José Vergara por M\$13.

b) Deudores Varios No Corrientes

i.- Saldos vigentes:

Cuenta	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)
12401	Deudores de Dudosa Recuperación		
12402	Deudores en Cobranza Judicial	69.659	69.659
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM		
18101	Compensación de Acreedores CENABAST		
Totales		69.659	69.659

Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
12401		8.480	8.480			
12402	45.728		45.728	69.659		69.659
12107						
18101						
TOTALES	45.728	8.480	54.208	69.659		69.659

12401 Deudores de Dudosa Recuperación

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA S A	0	4.278	4.278
2	65086322-4	CONSEJO DE DESARROLLO DEL CESFAM JUAN SOTO FERNANDEZ	0	1.024	1.024
3	12232406-0	MARGARITA HUMPHREYS OSTERTAG	0	878	878
4	17488195-2	CARLOS FELIPE MELLA CARIMAN	0	639	639
5	65084494-7	AGRUPACION DE VECINOS VILLA ANDINO	0	404	404
6	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	0	350	350
7	65090624-1	AGRUPACION CULTURAL FUEGO NEGRO	0	314	314
8	11717611-8	KAREEN EMILIA CALCAGNO GUERRA	0	247	247
9	14381299-5	VIVIANA DELGADO DE ZARATE	0	220	220
10	14138085-0	JAIME EDUARDO GAJARDO FALCON	0	120	120
Resto de deudores 1			0	5	5
TOTAL			0	8.480	8.480

Durante el año 2022 se reconocen como deudores de incierta recuperación los pagos en exceso por concepto de remuneraciones de exfuncionarios de años anteriores. Los deudores de instituciones de salud corresponden a los permisos parentales del año 2013 y 2014.

Los 3 deudores de incierta recuperación de organizaciones comunitarias se registraron en el año 2022 con los oficios ordinarios emitidos por el CDE N° 493, de Punta Arenas, N° 677 de Talca y el N° 8 de Concepción, que informa haber realizado las gestiones extrajudiciales de rigor, que resultaron insuficientes y, por tanto, se procede a la baja administrativa de la causa.

12402 Deudores en Cobranza Judicial

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	6376333-0	ANA MARIA AGUAD MERLEZ	45.729		45.729
Resto de deudores					
TOTAL			45.729		45.729

En relación con la cuenta 12402, se actualiza deuda en cobranza judicial de acuerdo con el fallo del 29/06/2022, dictado por el 19° juzgado Civil de Santiago, en la causa Fisco de Chile con Aguad Merlez, en el que se indica que la exfuncionaria debe restituir el monto de \$ 45.729.537, por concepto de licencias médicas rechazadas. El folio 8796 registra la disminución del valor inicial.

Cantidad total de deudores al 2022
12

31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	6376333-0	ANA MARIA AGUAD MERLEZ	69.659		69.659
Resto de deudores					
TOTAL			69.659		69.659

Cantidad total de deudores al 2021
1

Del deudor en cobranza judicial de la Sra. Ana María Aguad por licencias médicas rechazadas, Res. CGR N° 6252/2011, Res. CGR N° 732/2012 y Res. CGR N° 6206/2014, en causa judicial con el RolC-15997-2019, ante el 19° Juzgado Civil de Santiago, ingresada el 13/05/2019, se informa que se encuentra en etapa de Observaciones a la Prueba. Esto es, la etapa procesal que sigue al termino aprobatorio o periodo de Prueba (al 31.12.2021).

c) Información adicional

La disminución de los deudores (12101) se debe a reintegros realizados de C. Retamal y M. Fuentes; descuentos en remuneraciones según Rex. de CGR, condonación de 50% de deuda en el caso de R. Oportus. Además, se registró rebaja en deudas de P. Gutiérrez, J. Zamora y Nicole Reyes por error en monto indicado en primera carta de cobro.

NOTA 10. DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS DEL ACTIVO CORRIENTE

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra deterioro acumulado de bienes financieros del activo corriente.

NOTA 11. EXISTENCIAS

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra existencias.

NOTA 12. BIENES DE USO

- a) Se presentan los saldos de las cuentas de bienes de uso y su depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2022 M\$ (miles de pesos)

Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2021, 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	1.809.182	-1.214.699	0	594.483	1.999.298	-1.173.445	0	825.853
TOTAL	1.809.182	-1214.699	0	594.483	1.999.298	-1.173.445	0	825.853

- b) Bienes de Uso en Proceso

- I. Identificación de los bienes en proceso

Al 31.12.2022 la Subsecretaría de Evaluación Social no presenta bienes de uso en proceso.

- II. Proyectos

Al 31.12.2022 la Subsecretaría de Evaluación Social no tiene proyectos registrados en la cuenta 16102.

- III. Bienes de Uso por Incorporar

Al 31.12.2022 la Subsecretaría de Evaluación Social no presenta bienes de uso por incorporar.

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	55.857	-4.242	0	51.615	79.164	-57.956	0	21.208
Máquinas y Equipos (14102, 14104 y 14112)	0	0	0	0	5.457	-5.457	0	0
Herramientas (14107)	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108 y 14109)	1.724.529	-1.190.920	0	533.609	1.884.040	-1.092.988	0	791.052
Muebles y Enseres (14106)	28.796	-19.537	0	9.259	30.637	-17.045	0	13.592
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	1.809.182	-1.214.699	0	594.483	1.999.298	-1.173.446	0	825.852

d) Movimiento de los Bienes de Uso

En los ajustes se consideraron los movimientos económicos por extinción de vida útil. Los ajustes de la depreciación también corresponden a los movimientos económicos por extinción de vida útil.

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura a Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01-01-2022							1999298	1999298
Adiciones							34037	34037
Retiros/Bajas							-37363	-37363
Ajustes							-186790	-186790
Trasposos								
Saldo Bruto 31-12-2022							1809182	1809182
Depreciación Acumulada año Anterior							-1173445	-1173445
Depreciación del Ejercicio							-265406	-265406
Ajustes							224152	224152
Total Depreciación Acumulada							-1214699	-1214699
Deterioro Acumulado año Anterior							0	0
Deterioro del Ejercicio							0	0
Ajustes							0	0
Total Deterioro Acumulado							0	0
Saldo Neto al 31-12-2022							594483	594483

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							2824966	2824966
Adiciones							117431	117431
Retiros/Bajas							-946997	-946997
Ajustes							3898	3898
Traspasos								
Saldo Bruto 31-12-2021							1999298	1999298
Depreciación Acumulada año Anterior							-1821804	-1821804
Depreciación del Ejercicio							-291013	-291013
Ajustes							939372	939372
Total Depreciación Acumulada							-1173445	-1173445
Deterioro Acumulado año Anterior							0	0
Deterioro del Ejercicio							0	0
Ajustes							0	0
Total Deterioro Acumulado							0	0
Saldo Neto al 31-12-2021							825853	825853

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso.

La Subsecretaría posee 904 bienes totalmente depreciados en uso.

Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato				
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	904	904	857	857
Bienes retirado de su uso activo				
Bienes temporalmente ociosos				
Bienes sujetos a restricciones de titularidad				
Bienes sujetos a compromisos de adquisición				
TOTAL	904	904	857	857

La Subsecretaría no posee bienes de uso entregados en comodato.

f) Deterioro de Bienes de Uso.
Sin deterioros registrados en el año 2022

g) Información adicional.

La Subsecretaría de Evaluación Social no ha presentado pérdidas o deterioros. La Subsecretaría ocupa dependencias amobladas del edificio Catedral 1575 de pertenencia de la Subsecretaría de Servicios Sociales.

Se dieron de baja dos vehículos terrestres con enajenación. Al 31/12/2022 se registró el ingreso por la venta de un vehículo (M\$3.185), quedando el segundo pendiente de remate.

NOTA 13. COSTO DE ESTUDIOS Y PROGRAMAS

La Subsecretaría de Evaluación Social no tiene costos de estudios y programas que informar, ya que no posee presupuesto en el Subtítulo 31.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

- a) Se presentan los saldos de las cuentas de bienes intangibles y su depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2022 y al 31/12/2021

		31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias computacionales	289.381	-233.456	0	55.925
15102	Sistemas de Información	61.743	-61.743	0	0
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		351.124	-295.199	0	55.925

		31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	610.703	-493.348	0	117.355
15102	Sistemas de Información	326.678	-314.329	0	12.349
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		937.381	-807.677	0	129.704

- b) Indicar la siguiente información:

- i. En el caso de bienes con vida útil indefinida:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
Resto				

TOTAL	0
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2022	
0	

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
		Resto		
TOTAL			0	
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2021				

ii. En el caso de activos intangibles individuales significativos:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias WLCISE)	8.700	2 años
2	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias SPLUNK)	3.240	1 año
3	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias SIMANTEC NETBACKUP)	3.547	1 año
4	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias SAP Payroll)	3.701	2 años
5	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencia Toad for oracle expert)	981	2 años
		Resto	35.756	
TOTAL			55.925	
Cantidad total de Activos Intangibles al 2022				
			17	

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias CISCO)	9.057	1 año
2	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencia STEALTHWATCH)	7.976	1 año
3	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias WLCISE)	13.050	3 años
4	15101	Programas y Licencias Computacionales (Licencias SPLUNK)	6.479	2 años
5	15102	Programas y Licencias Computacionales (Licencias SIMANTEC NETBACKUP)	7.093	2 años

Resto		86.049	
TOTAL		129.704	
Cantidad total de Activos Intangibles al 2021			
25			

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

Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable, la Subsecretaría no ha presentado movimientos en los años 2021 y 2022.

c) Movimientos de los Bienes Intangibles

Concepto	31-12-2022, 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 01-01-2022		326678				610703					937381
Incrementos		0				0					0
Retiros / bajas		264935				321322					586257
Ajustes		0				0					0
Saldo bruto 31-12-2022		61743				289381					351124
Amortización Acumulada año anterior		-314329				-493348					-807677
Amortización del ejercicio		-12349				-61431					-73780
Ajustes		264935				321322					286257
Total Amortización Acumulada		-61743				-233457					-295200
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado		0				0	0				0
Saldo neto al 31-12-2022		0				55924	0				55924

Concepto	31-12-2021, 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 01/01/2021		326678				995348					1322026
Incrementos		0				0					0
Retiros / bajas		0				-384645					-384645
Ajustes											
Saldo bruto 31-12-2021		326678				610703					937381
Amortización Acumulada año anterior		-248994				-739549					-988543
Amortización del ejercicio		-65335				-138444					-203779
Ajustes		0				384645					384645
Total Amortización Acumulada		-314329				-493348					-807677
Deterioro Acumulado año anterior		0				0					0
Deterioro del ejercicio		0				0					0
Ajustes		0				0					0
Total Deterioro Acumulado		0				0					0
Saldo neto al 31-12-2021		12349				117355					129704

d) Otra información relevante sobre los Activos Intangibles:

Sin información.

Información Adicional:

En el año 2022 se adquirieron licencias computacionales cuyo monto por unidad no superan las 30 UTM y otras cuya duración es menor a igual a un año.

NOTA 15. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra propiedades de inversión.

NOTA 16. AGRICULTURA

La Subsecretaría de Evaluación Social no presenta activos biológicos ni productos agrícolas.

NOTA 17. DETRIMENTO

a) Detrimento de Fondos

La Subsecretaría de Evaluación Social no presentó en el año 2021 y 2022 detrimento de fondos

b) Detrimento de Bienes

La Subsecretaría de Evaluación Social no presentó en el año 2021 y 2022 detrimento de bienes.

NOTA 18. DEPÓSITOS DE TERCEROS

a) Detalle de cuentas depósitos de terceros

Los saldos en las cuentas de depósitos de terceros, para el ejercicio fiscal 2022, son los siguientes:

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	202.526	0	202.526
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos	9.338	8.514	17.852
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	8.514	8.514
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	0	399	399
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación	0	0	0
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor			
TOTAL		211.864	399	212.263

Subsecretaría de Evaluación Social
Notas a los Estados Financieros
Ejercicio Fiscal 2022

Elaborado por: División de Administración y Finanzas

Aprobado por: Jefatura de Servicio

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	42.258		42.258
11405	Aplicación de Fondos en Administración	42.258		42.258
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	3.587	835	4.422
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación			
21604	Fluctuación de Cambios - Acreedor			
TOTAL		3.587	835	4.422

En la cuenta 21401 se registran M\$202.526:

a) M\$200.000 por convenio de Colaboración entre la Secretaría y Administración General del Ministerio de Hacienda y la Subsecretaría de Evaluación Social, según Dex. 126 del 30/12/2022, ya que al momento del depósito la cuenta contable asociada a este convenio no se encontraba creada en el SIGFE.

b) M\$2.526 según Oficio N° 591, correspondiente a depósito de cheque número serie EV012-001-0320, del Servicio Tesorería Regional Santiago Poniente, en cumplimiento de sentencia ordenada en Rex. N° 1266, de la Subsecretaría de Justicia, no existiendo claridad de a quien corresponde pagar estos recursos. Actualmente nos encontramos a la espera de respuesta a la consulta realizada en oficio N° 163 del 23/01/2023 al Señor Subsecretario de Justicia.

El saldo de la cuenta Fondos en Administración por M\$17.852 corresponde a:

a) M\$8.514 (de años anteriores), por Convenio en ejecución entre AGCID y MDSYF "Observatorio Social de la Alianza del Pacífico" (monto inicial del convenio M\$ 42.258).

b) M\$9.338 (del año), por Convenio de Colaboración entre la AGCID Y MDSF "Desarrollo de Capacidades en la Incorporación del enfoque de Reducción de Riesgo de Desastre (RRD) a los proyectos de Inversión Pública", según Rex. 55 del 22/07/2022 (monto convenio M\$17.500).

En la cuenta 11405 se registran M\$8.514, por el siguiente concepto:

La cuenta Aplicación de Fondos en Administración, corresponde al convenio entre MDSF y CEPAL, relacionado con los fondos recibidos por parte de AGCID por el convenio "Observatorio Social de la Alianza del Pacífico".

La cuenta 21407, presenta saldo de M\$399 por depósitos en efectivo no identificados.

b) Detalle los acreedores

21401 Anticipos de Clientes

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	60801000-9	Subsecretaria del Ministerio de Hacienda	200.000	0	200.000
2	60805000-0	Tesorería General de la República	2.526	0	2.256
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			202.526	0	202.256

21405 Administración de Fondos

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	60108000-1	Agencia de Cooperación Internacional	9.338	0	9.338
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			9.338	0	9.338

21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación

N°	Rut	Nombre	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL	0	399	399
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			0	399	399

Cantidad total de Acreedores 2022
4

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	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL	3.587	835	4.422
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			3.587	835	4.422

Cantidad total de Acreedores 2021	1
--	---

c) Información Adicional

Sin información Adicional.

NOTA 19. DEUDA PÚBLICA

La Subsecretaría de Evaluación Social no posee Deuda pública.

NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN

a) Acreedores Presupuestarios

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2022, 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	272.163	665	0	272.828
21522	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo	452.573	192	0	452.765
21529	Cuentas por Pagar - Adquisición de Activos No Financieros	195.768	0	0	195.768
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				
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		920.504	857	0	921.361

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
21521	Cuentas por Pagar - Gastos en Personal	88.017			88.017
21522	Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo	590.039	5.212		595.251
21529	Cuentas por Pagar - Adquisición de Activos No Financieros	55.873			55.873
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			87	87
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		733.929	5.212	87	739.228

b) Información adicional

El saldo de la cuenta 21521, se compone de obligaciones de hasta 30 días y desde 31 días a 1 año, según el siguiente detalle:

a) Impuestos retenidos por boletas de honorarios, impuesto único a las remuneraciones y PREVIRED, pagado en enero del 2023 (M\$272.163).

b) Impuesto de boletas de honorarios generadas en noviembre y pagadas en diciembre 2022, el cual fue pagado en enero del 2023 (M\$665).

La cuenta 21522, se compone de obligaciones de hasta 30 días y desde 31 días a 1 año, según el siguiente detalle:

a) Documentos tributarios electrónicos (DTEs), emitidos en diciembre y pagados en enero del 2023 (M\$452.573).

b) Impuestos de boletas de honorarios por prestación de servicios generadas en noviembre y pagadas en diciembre 2022, el cual fue pagado en enero del 2023 y reintegro de rendición de gastos de movilización (M\$192).

La cuenta 21529, se compone de obligaciones de hasta 30 días correspondiente a DTEs emitidos en diciembre y pagados en enero del 2023 (M\$195.768)

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

a) Acreedores Presupuestarios

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	0	33.093	0	33.093
21524	Cuentas por Pagar - Transferencias Corrientes	84.092	96	0	84.188
21525	Cuentas por Pagar - Integros al Fisco	184.315	0	0	184.315
21526	Cuentas por Pagar - Otros Gastos Corrientes				0
21527	Cuentas por Pagar - Aporte Fiscal Libre				0
21528	Cuentas por Pagar - Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				0
21533	Cuentas por Pagar - Transferencias de Capital				0
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales				0
TOTAL		268.407	33.189	0	301.596

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	30.088			30.088
21524	Cuentas por Pagar - Transferencias Corrientes	74.744			74.744
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		104.833	0	0	104.833

b) Información adicional

La cuenta contable 21523, presenta un compromiso de pago mayor a 30 días, correspondiente a la ley N° 19.882, según Rex N° 131, del 23 de septiembre 2022, por bonificación al retiro de don Hugo Arancibia. Este pago se realizó en el mes de enero del año 2023.

En cuenta 21524, se registran facturas por pagar de:

- Supervisión externa Encuesta CASEN y EANNA 2022.
- Verificación y Actualización de Contactos de Muestra ELPI 2010, según Dex N° 121 del 23/12/2022.
- Pruebas Cognitivas EANNA 2023, según Dex.N° 119 del 22/12/2022
- Impuestos por honorarios pagados en diciembre 2022.

En la cuenta 21525, se registran los íntegros al fisco correspondiente al siguiente detalle:

- Montos percibidos desde 01/10/2022 al 31/12/2022, por licencias médicas (M\$60.843).
- Reintegros de saldos no ejecutados al 31/12/2022, dichos saldos provienen de beneficiarios por transferencias reintegrables del fondo concursable de Iniciativas para la Superación de la Pobreza (M\$123.472).

NOTA 22. PROVISIONES

- Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)			
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)			
Otras Provisiones (22407 y 22410)			
TOTAL			

Información Adicional:

Sin provisiones para informar.

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

a) Provisiones por beneficios a los Empleados

Concepto	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2021, 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						
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública						
Provisión Vacaciones Código del Trabajo						
TOTAL	0	0	0	0	0	0

Al cierre del año 2022, si bien existen funcionarios que reúnen los requisitos para acogerse a retiro, estos no presentaron la solicitud, por tanto, no se realizó provisión.

b) Gastos en Personal

Los Gastos en Personal, comprenden a todos los egresos por concepto de remuneraciones, aportes del empleador y otros gastos relativos al personal, efectuados por la Subsecretaría durante el período de análisis.

En la cuenta “Otros Gastos en Personal” se incluyen los gastos de Suplencias y reemplazos, y los gastos de Alumnos en práctica.

Cuenta	31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2021, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	1.545.565	1.539.332
Personal de Contrata	8.238.665	7.785.038
Personal a Honorarios	914.927	710.407
Otros Gastos en Personal	132.421	242.058
TOTAL	10.831.579	10.276.835

c) Planes de Aportaciones Definidas
No aplica a esta Subsecretaría

d) Planes de Beneficios Definidos
No aplica a esta Subsecretaría

- e) Información adicional
Sin información adicional

NOTA 24. ARRENDAMIENTOS

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra arrendamientos

NOTA 25. CONCESIONES

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra pasivos por concesiones.

NOTA 26. OTROS PASIVOS

La Subsecretaría de Evaluación Social no presenta otros pasivos por informar.

NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Esta materia no aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social.

NOTA 28. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

Esta materia no aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social.

NOTA 29. TRANSFERENCIAS, IMPUESTOS Y MULTAS

- a) Cobros anticipados

La Subsecretaría de Evaluación Social no realiza cobros anticipados.

- b) Pasivos condonados

La Subsecretaría de Evaluación Social no tiene pasivos condonados

- c) Información adicional

La Subsecretaría no recauda impuesto ni multas.

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

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee presupuesto en moneda extranjera.

NOTA 31. ERRORES

a) Ajuste por corrección de errores

N° Folio	N° de Cuenta Contable a Nivel 1	Nombre de Cuenta	Detalle del ajuste	Monto del ajuste total por cuenta por efecto neto M\$
1870	22192	Cuentas por pagar de Gastos Presupuestarios	Se ajusta deuda flotante por bono de vacaciones por cese de funciones a contar de Enero 2023	150
2370	12101	Deudores	Rebaja por Licencias médicas rechazadas, con condonación parcial de la CGR en el año 2021 contabilizadas por el monto total.	-888
8744-8748-8754-8757-8769-8787-8801-8803-8805-8810-8812-8815-8817-8836-8839-8844	1210601	Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado	Rebaja registros de variación de IPC a Deudores por transferencias Corrientes al Sector privado, reintegrables y en pesos de años 2018, 2019 y 2020.	-16179
TOTAL				-16.917

Naturaleza de los errores del periodo

- a) La deuda flotante se rebaja en M\$150, debido al no pago del bono de vacaciones a 3 personas por cese en sus funciones.
- b) Rebajamos M\$888, por error en carta de cobro enviada a funcionario correspondiente a licencias médicas rechazadas más condonación indicada en Rex N° 143, del año 2021 dictada por la CGR.
- c) La rebaja por M\$16.179, en la cuenta "Deudores por Transferencias Corrientes del Sector Privado", fue realizada de acuerdo a correo recibido por la CGR, el cual indica que las deudas acumuladas en moneda nacional no son actualizadas por el IPC
- d) En el reporte "Estado de Cambios en el Patrimonio", en la línea "Ajustes por corrección de errores", los M\$-16.470, incluye el movimiento del año por M\$448, correspondiente a un equipo computacional recibido desde la Subsecretaría de Servicios Sociales.

b) Información Adicional

Montos expresados en M\$

NOTA 32. INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS

No aplicable para el ejercicio 2022

NOTA 33. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS

No aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social

Subsecretaría de Evaluación Social
Notas a los Estados Financieros
Ejercicio Fiscal 2022

Elaborado por: División de Administración y Finanzas
Aprobado por: Jefatura de Servicio

NOTA 34. INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

No aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social

NOTA 35. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS

No aplicable para el ejercicio 2022.

NOTA 36. DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO ACTUALIZADO Y EL DEVENGADO

La Subsecretaría de Evaluación Social, durante el año 2022, contó con dos programas: P01 y P50

a) Ingresos

Ingreso Programa 01

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20	30.507	-30.487
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	445.244	525.605	-80.361
9	APORTE FISCAL	25.335.703	24.463.271	872.432
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3.185	3.185	0
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	120.145	120.144	1
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	0	0	0
15	SALDO INICIAL DE CAJA	447.365	0	447.365
TOTAL		26.351.662	25.142.713	1.208.949

Ingreso Programa 50

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			0
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	123.497	123.472	25
9	APORTE FISCAL	0	0	0
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	0	0	0
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1.073.074	1.073.074	0
15	SALDO INICIAL DE CAJA	1.050	0	1.050
TOTAL		1.197.621	1.196.546	1.075

- I. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria

El subtítulo 05, corresponde a ingresos devengados por subsidios de Licencias médicas de FONASA, según el instructivo N° E234277 / 2022 del 13/07/2022. Este fue aperturado por la DIPRES en el mes de Diciembre 2022, por M\$20 (excedible).

El subtítulo 08, corresponde a ingresos devengados por subsidios de Licencias médicas de ISAPRE, reintegros de saldos no ejecutados de transferencias corrientes de ambos programas y multas por incumplimiento de contrato (excedible). Considerar que la última modificación presupuestaria se solicita en octubre.

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

Sobre el aporte fiscal, se explica por la relación entre la ejecución efectiva (PPC) de los subtítulos de gastos y los recursos financieros devengados y percibidos, ya que sólo se registran los recursos efectivamente pagados/transferidos.

b) Gasto

Gasto Programa 01

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	10.735.288	10.732.633	2.655
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.121.446	2.061.489	59.957
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	115.351	111.607	3.744
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.397.109	11.385.242	11.867
25	INTEGROS AL FISCO	520.047	475.396	44.651
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	619.410	597.114	22.296
31	INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0
34	SERVICIO DE LA DEUDA	843.011	842.861	150
TOTAL		26.351.662	26.206.341	145.320

Gasto Programa 50

31-12-2022, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	99.932	98.946	986
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	0	0
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	973.142	973.142	0
25	INTEGROS AL FISCO	123.497	123.472	25
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0
31	INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0
34	SERVICIO DE LA DEUDA	1.050	1.050	0
TOTAL		1.197.621	1.196.609	1.012

I. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria
No aplica

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

Subtitulo 22:

* Subejecución en los compromisos por servicios informáticos que no ejecutaron el total de las HH estimadas: Servicio Operacional de Nube Pública, servicio mantención sistema BIP, RSH, SGP, SIIS, soporte plataforma Microsoft, data social.

* Compromiso estimado por servicio de peajes y autopistas mayor al gasto real.

* Adquisición de pasajes no facturados y cuyo servicio corresponde a enero 2023.

c) Información adicional.

La Subsecretaría de Evaluación Social no tiene presupuesto en dólares.

Esta nota está asociada en su totalidad al "Reporte de Estado de Situación Presupuestaria".

NOTA 37. VARIACIONES EN EL PATRIMONIO NETO

a) Variaciones del período

		Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total
Saldo final al 31.12.2021		185.088	9.730.622	3.030.533	12.946.243
Movimientos registrados en Apertura2021 (NormaErrores)	Aumentos	0	150	0	150
	Disminuciones	48	17.067	0	17.115
Saldo inicial al 01.01.2022		185.040	9.713.705	3.030.533	12.929.278
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2020	Aumentos	0	3.030.981	0	3.030.981
	Disminuciones	0	0	7.178.288	7.178.288
Saldo final Patrimonio 31.12.2022		185.088	12.744.686	-4.147.755	8.781.971

El aumento en la cuenta 31102, registrado durante el 2022 por M\$ 3.030.981, corresponde al traspaso del resultado del ejercicio anterior, más M\$ 448 de un bien de uso recibido por parte de la Subsecretaría de Servicios Sociales. Las disminuciones más significativas en la cuenta 31102, corresponden a la rebaja por ajustes generados a la cuenta de "deudores por transferencias



corrientes al sector privado” registrados erróneamente en los años 2018, 2019 y 2020.

b) Información adicional.

Los movimientos registrados en la apertura 2021 (Norma errores) están detallados en la nota 31.

NOTA 38. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra hechos relevantes ocurridos después de la fecha de presentación de los Estados Financieros.



NOTA 39. BIENES DE USO RECIBIDOS EN COMODATO.

La Subsecretaría de Evaluación Social no tiene bienes de uso recibidos en comodato.

NOTA 40. EFECTOS FINANCIEROS DERIVADOS DE LA PANDEMIA COVID-19

En el año 2022, los gastos atinentes a la "Pandemia Covid 19" suman M\$6.990, los que se componen de gastos de sanitización, implementos de cuidados sanitarios, mantención de data center, cuentas zoom, entre otros.

NOTA 41. OTRA INFORMACION A REVELAR

La Subsecretaria de Evaluación Social no tiene otra información a revelar.

Jefe División de Administración y
Finanzas

Jefe de Servicio

Fecha: 31 de marzo de 2023