

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2018

Miles de Pesos de 2018

CUENTAS	NOTAS	AÑO	
		31/12/2018	31/12/2017
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			45,730,027
RECURSOS DISPONIBLES		16,984,602	19,042,184
Disponibilidades en Moneda Nacional	4,014,297		4,000,555
Disponibilidades en Moneda Extranjera	213		970
Anticipos de Fondos	12,970,093		15,040,659
BIENES FINANCIEROS		28,632,502	36,234,598
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	0		0
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	0		0
Préstamos			
Deudores Varios	28,632,502		36,234,598
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			
EXISTENCIAS		71,552	74,656
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		41,371	36,289
ACTIVO NO CORRIENTE			1,625,295
BIENES FINANCIEROS		0	0
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación			
Préstamos			
Deudores Varios	1,443,632		1,407,275
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	-1,443,632		-1,407,275
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS		0	0
BIENES DE USO		693,927	855,489
Terrenos	3,231		3,231
Edificaciones Institucionales	719,500		719,500
Infraestructura Pública			
Bienes de Uso en Leasing			
Bienes Concesionados			
Bienes de Uso en Curso			
Otros Bienes de Uso	1,209,399		1,464,864
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	-1,238,203		-1,332,106

Cuentas	Notas	AÑO	
		31/12/2018	31/12/2017
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso			
BIENES INTANGIBLES		931,368	571,623
Bienes Intangibles	989,965		623,783
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	-58,597		-52,161
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles			
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0	0
Propiedades de Inversión			
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión			
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión			
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0	0
Activos Biológicos			
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos			
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		0	0
TOTAL ACTIVOS		47,355,322	56,814,840
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		17,411,946	18,377,101
DEUDA CORRIENTE		15,957,627	18,010,276
Depósitos de Terceros	15,957,627		18,010,276
DEUDA PÚBLICA		0	0
Deuda Pública Interna			
Deuda Pública Externa			
OTRAS DEUDAS		1,454,319	366,824
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación	137,582		145,481
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación	111,872		209,744
Provisiones			
Obligaciones por Beneficios de los Empleados	1,186,108		
Pasivos por Leasing			
Pasivos por Concesiones			
Otros Pasivos	18,757		11,600
PASIVO NO CORRIENTE		0	0
DEUDA PÚBLICA		0	0
Deuda Pública Interna			
Deuda Pública Externa			
OTRAS DEUDAS		0	0
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación			
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación			
Provisiones			
Obligaciones por Beneficios a los Empleados			
Pasivos por Leasing			
Pasivos por Concesiones			
TOTAL PASIVOS		17,411,946	18,377,101
PATRIMONIO		29,943,376	38,437,739
PATRIMONIO DEL ESTADO		29,943,376	38,437,739

Cuentas	Notas	AÑO			AÑO		
		31/12/2018			31/12/2017		
Patrimonio Institucional		2,732,766			2,732,766		
Resultados Acumulados		35,292,844			31,150,767		
Resultado del Ejercicio		-8,082,235			4,554,205		
INTERESES MINORITARIOS			0			0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				47,355,322			56,814,840

FECHA DE APROBACIÓN: 26-04-2019 11:56:18


 CONTADOR GENERAL



 JEFE DE SERVICIO (S)




Servicio de Cooperación Técnica

ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles

Programa 01 Servicio de Cooperación Técnica

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31,438,978	29,457,233	29,457,233	29,457,233	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	114,400	1,245,414	1,654,524	1,654,524	0
09 APORTE FISCAL	22,155,203	21,891,675	21,891,481	21,891,481	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	6,000	6,000	0
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS					
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	53,708,581	52,594,322	53,009,238	53,009,238	0
15 SALDO INICIAL DE CAJA	0	981,197			
TOTALES	53,708,581	53,575,519	53,009,238	53,009,238	0

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	8,798,180	9,673,125	9,590,354	9,586,854	3,500
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,449,105	2,220,936	2,220,844	2,110,064	110,780
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	137,902	1,218,644	1,205,222	1,205,222	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	41,777,000	38,460,673	38,254,065	38,142,193	111,872
25 INTEGROS AL FISCO	0	1,131,014	1,131,014	1,131,014	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	0	1,500	3,693	3,693	0
27 APORTE FISCAL LIBRE					
28 APORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	546,394	514,403	510,815	487,513	23,302
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	0	355,224	354,773	354,773	0
SUBTOTALES	53,708,581	53,575,519	53,270,781	53,021,326	249,454
35 SALDO FINAL DE CAJA					
TOTALES	53,708,581	53,575,519	53,270,781	53,021,326	249,454

FECHA DE APROBACIÓN:

26-04-2019 11:58:28



JEFE DE SERVICIO (S)

SEVICIO DE COOPERACION TECNICA
GERENTE GENERAL (S)



Servicio de Cooperación Técnica

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-12.089
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			824.197	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		53.003.238		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes	29.457.233			
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	1.654.524			
Aporte Fiscal	21.891.481			
Transferencias Para Gasto de Capital				
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		52.179.040		
Gastos en Personal	9.586.854			
Bienes y Servicios de Consumo	2.110.064			
Prestaciones de Seguridad Social	1.205.222			
Transferencias Corrientes	38.142.193			
Integros al Fisco	1.131.014			
Otros Gastos Corrientes	3.693			
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-481.513	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		6.000		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros	6.000			
Recuperación de Préstamos				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		487.513		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	487.513			
Iniciativas de Inversión				
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			-354.773	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		354.773		
Servicio de la Deuda	354.773			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				25.074
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			113.991.151	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			113.966.077	


VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				
Saldo Inicial de Disponibilidades				12.985
Saldo Final de Disponibilidades				4.001.525
				4.014.510


FECHA DE APROBACIÓN: 26-04-2019 11:59:03





 CONTADOR GENERAL





 JEFE DE SERVICIO (S)



Servicio de Cooperación Técnica

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

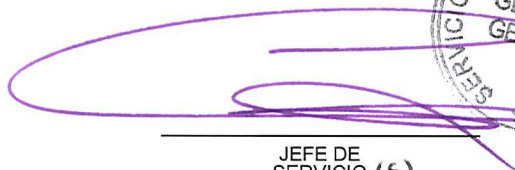
Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		
Anticipos de Fondos		113.991.151
Ajustes a Disponibilidades - Activo	51.809.719	
Remesas Otorgadas	13.049	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales	16.219.978	
Depósitos de Terceros		
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	45.917.137	
Remesas Recibidas	31.268	
MOVIMIENTOS DEUDORES		
Anticipos de Fondos		113.966.077
Ajustes a Disponibilidades - Activo	49.739.153	
Remesas Otorgadas	13.049	
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales	15.335.495	
Depósitos de Terceros		
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	48.854.270	
Remesas Recibidas	24.110	

FECHA DE APROBACIÓN: 26-04-2019 11:59:03


CONTADOR GENERAL


JEFE DE SERVICIO (S)



Servicio de Cooperación Técnica

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS	51,756,042	53,351,846
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	51,348,714	52,896,481
Transferencias Corrientes	29,457,233	31,470,329
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal	21,891,481	21,426,152
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arriendos		
VENTA NETA DE OTROS BIENES	6,000	8,570
Venta de Bienes de Uso	6,000	8,570
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuadas		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Bienes Intangibles		
Venta de Activos Biológicos		
INGRESOS FINANCIEROS	1,533	1
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio		
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios		
Intereses		
Venta o rescate de Bienes Financieros		
Reversión de Deterioro	1,533	1
OTROS INGRESOS	399,795	446,793
Multas		
Otros	399,795	446,793
GASTOS	59,838,276	48,797,641
GASTOS EN PERSONAL	10,318,784	9,167,198
Personal de Planta	4,537,163	4,527,932
Personal de Contrata	4,447,338	4,035,938
Personal a Honorarios	335,685	301,408
Otros	998,598	301,920
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,375,634	2,607,530
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,250,770	739,272
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	44,510,320	35,276,007
Transferencias Corrientes	44,510,320	35,276,007
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	203,814	250,720
Depreciación de Bienes	197,378	239,000

CUENTAS	2018	2017
Amortización de Bienes Intangibles	6,437	11,719
BAJAS DE BIENES	4,114	12,728
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	40,132	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros	40,132	
Otros		
OTROS GASTOS	1,134,707	744,186
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	-8,082,235	4,554,205
INTERESES MINORITARIOS	0	0

FECHA DE APROBACIÓN: 26-04-2019 11:57:42





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Miles de Pesos

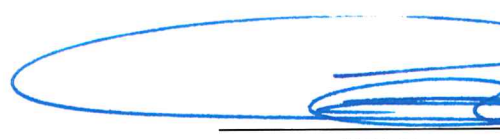
	AÑO	
	31/12/2018	31/12/2017
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		0
Cambio de Políticas Contables	--	--
Ajuste por Corrección de Errores	--	--
Otros Aumentos	0	0
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		412,128
Cambio de Políticas Contables	--	--
Ajuste por Corrección de Errores	--	--
Otras Disminuciones	412,128	0
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-412,128
MÁS / MENOS:		
Resultado del Periodo	-8,082,235	4,554,205
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		-8,494,363
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL	38,437,739	33,883,534
PATRIMONIO FINAL	29,943,376	38,437,739


 CONTADOR GENERAL



FECHA DE APROBACIÓN:

29-04-2019 15:55:14



JEFE DE SERVICIO





Nota 1. Naturaleza de la Operación.

El Servicio de Cooperación Técnica Sercotec es una corporación de derecho privado, cuya personalidad jurídica fue concedida por Decreto Supremo N°3.483 de fecha 6 de julio de 1955 del Ministerio de Justicia, publicado en el Diario Oficial el 27 de agosto de 1955.

El objeto social del Servicio de Cooperación Técnica Sercotec se enmarca dentro de su rol de organismo de fomento productivo y orienta su acción a fortalecer la capacidad competitiva de la Micro y Pequeña Empresa (MIPE), con programas a tal efecto que le encomienda el Gobierno Central, a través del Ministerio de Economía, Fomento y Turismo.

El Servicio de Cooperación Técnica Sercotec obtiene su financiamiento de acuerdo a la Ley de Presupuesto para el sector público de la Nación.

Nuestra misión

Mejorar las capacidades y oportunidades de emprendedores, emprendedoras y de las empresas de menor tamaño para iniciar y aumentar sosteniblemente el valor de sus negocios, acompañando sus esfuerzos y evaluando el impacto de nuestra acción.

Nuestra visión

Ser reconocidos como una entidad transformadora de las empresas y los territorios, desencadenando un proceso de mejora de capacidades que responda a las realidades territoriales en todo el país. Para esto contribuiremos con un modelo de atención integral, apoyado con una red de centros y un conjunto de programas de desarrollo empresarial, reforzando nuestras capacidades técnicas y de acción con socios estratégicos.

Objetivos Estratégicos

Mejorar la competitividad y sostenibilidad de las MIPES que acceden a servicios y proyectos individuales, grupales y/o asociativos.

Desarrollar la base microempresarial en Chile a través del financiamiento de ideas de negocio y desarrollo de competencias y habilidades empresariales.

Mejorar las condiciones del entorno donde nacen y se desarrollan las MIPES a través de la generación de redes y articulación público – privada.

Nota 2. Resumen de Normas Contables Aplicadas.

2.1 Período Contable - Bases de preparación

Período contable - Los estados financieros correspondientes al ejercicio 2018 y 2017, abarcan el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de dichos años.

Bases de preparación - Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 2017 han sido preparados de acuerdo a la normativa contable aprobada en Resolución C.G.R. N° 16 del 2015 “NICSP-CGR Chile Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación”.

Adicionalmente se utilizaron las instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, a través del oficio N° 5.450 "Imparte instrucciones del sector público sobre la preparación y presentación de los estados financieros al término del ejercicio contable 2018" del 22 de febrero de 2019."

2.2 Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables

Durante el 2018 con el objetivo de dar cumplimiento a la normativa sobre beneficios a los empleados se realiza cambio de política contable, registrando las siguientes provisiones:

a) Provisión de Incentivo al Retiro: Dada la aplicación de la normativa sobre beneficios a los empleados a contar del 2018 se procede con la provisión de incentivo a retiro de los funcionarios acogidos a este beneficio según ley 20.948.

b) Provisión de Vacaciones: Según contratación de personal de Sercotec, regulada por código de trabajo se procede a regularizar provisión de vacaciones para el año y años anteriores.

2.3 Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros

Los anticipos de Fondos percibidos por Sercotec, corresponden a anticipos por rendir de terceros (beneficiarios de proyectos y funcionarios) y anticipos previsionales (asignación familiar), valorizados en moneda corriente.

Los Depósitos de Terceros: corresponde a recursos percibidos de entidades publicadas y privadas entregada en administración a Sercotec."

2.4 Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Sercotec no mantiene cuentas por cobrar con Contraprestación para el año 2018 y 2017.

2.5 Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Sercotec no mantiene cuentas por cobrar sin Contraprestación para el año 2018 y 2017

2.6 Inversiones Financieras del Activo Corriente y No Corriente

Sercotec no mantiene dentro de sus activos inversiones financieras que informar para el año 2018 y 2017.

2.7 Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado (Activo Corriente y No Corriente)

Sercotec no posee dentro de sus pasivos préstamos a terceros que informar para el año 2018 y 2017. Deudores Varios y Deterioro Acumulado: Corresponde a traspaso de recursos a entidades privadas por programa de fomento de Sercotec, tales como programa mejoramiento de la Mipe, programa emprendedores, programa dirigido a grupos de empresas asociatividad, programa desarrollo empresarial en los territorios y programas especiales. El deterioro acumulado de estos deudores corresponde al reconocimiento de deudores de dudosa recuperación con más de dos años de antigüedad.

2.8 Existencias

Las Existencias de Sercotec, corresponden a vales de colación y servicio de alimentación de jornada. Valorización inicial, se valorizan al costo al momento de su reconocimiento. Valorización posterior, al término del ejercicio, las existencias se miden al menor valor entre el valor libro de la existencia y el costo corriente de reposición."

2.9 Bienes de Uso

"Los bienes de uso se registran siguiendo el principio de la materialidad e importancia relativa, bajo ese criterio se activan las adquisiciones de costo individual igual o superior a 3 UTM y las adquisiciones bajo este tope se contabilizan en las cuentas de gastos patrimoniales pertinentes.

La vida útil utilizada por Sercotec es de acuerdo a la tabla referencial de la Contraloría General de la República.

La depreciación de los bienes del activo fijo se ha calculado de acuerdo con el sistema de depreciación lineal, considerando la fecha en que esté disponible el bien para su uso. La depreciación es contabilizada como gasto patrimonial utilizando el método Indirecto.

Las bajas son reconocidas al momento de que el bien deja de prestar uso por los siguientes motivos: desuso, donación, venta, entre otras.

El deterioro es evaluado a lo menos una vez al año, en caso de existir indicios de deterioro este se deberá registrar cuando el valor libro del activo exceda a su monto recuperable."

2.10 Activos Intangibles

"Corresponden a paquetes computacionales, software desarrollados en forma interna y externa.

Los intangibles se medirán inicialmente por su costo de adquisición o por sus costos de desarrollo en el caso de que haya sido generado internamente, los intangibles se registran por su valor inicial, incrementado por todas las erogaciones capitalizables en que se incurra posteriormente, menos pérdidas por deterioro del valor y menos la amortización acumulada. Se reconocerán cuando su costo de adquisición individual o por grupo homogéneo sea mayor o igual a 30 UTM.

La vida útil determinada puede ser finita o infinita. Para el caso que se utilice vida útil finita se toman los valores referenciales de la tabla de vida útil de la Contraloría General de la República o es determinada por un especialista.

La amortización para los intangibles con vida útil finita se calcula en cuotas anuales, iguales y sucesivas, mediante el método indirecto a la cuenta Amortización Acumulada.

El deterioro es evaluado a lo menos una vez al año, en caso de existir indicios de deterioro este se deberá registrar cuando el valor libro del activo exceda a su monto recuperable."

2.11 Propiedades de Inversión

Sercotec no posee propiedades de inversión que informar para el año 2018 y 2017.



2.12 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Sercotec no posee inversiones asociadas y negocios conjuntos que informar para el año 2018 y 2017.

2.13 Deuda Pública Interna y externa

Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos Deuda Pública que informar para el año 2018 y 2017.

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

Corresponden a cuentas por pagar de gastos ejecutados en el año presupuestario que se extinguirán durante los primeros meses del año siguiente, son valorizadas al costo.

2.15 Cuentas por Pagar sin Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras cuentas por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar de gastos ejecutados en el año presupuestario que se extinguirán durante los primeros meses del año siguiente, son valorizadas al costo.

2.16 Provisiones

Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos Provisiones que informar para el año 2018 y 2017.

2.17 Obligaciones por Beneficios a los Empleados

a) Provisión por Incentivo al Retiro: Dada la aplicación de la normativa sobre beneficios a los empleados a contar del 2018 se procede con la provisión de incentivo a retiro de los funcionarios acogidos a este beneficio según ley 20.948.

b) Provisión Vacaciones: Según contratación de personal de Sercotec, regulada por código de trabajo se procede a regularizar provisión de vacaciones para el año y años anteriores.

2.18 Arrendamientos

Corresponde a arriendo operativos cuyas cuotas se reconocen en forma lineal y se llevan a gasto durante el año.

2.19 Activos y Pasivos por Concesiones

Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos por Concesión que informar para el año 2018 y 2017.

2.20 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

Sercotec no mantiene Activo y Pasivos Contingentes que informar para el año 2018 y 2017.

2.21 Estado de Situación Presupuestaria - Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se reconocen de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria del sistema de contabilidad general de la nación

2.22 Estado de Resultados

Los ingresos y gastos se reconocen de acuerdo al principio de devengo y la normativa contable y presupuestaria del sistema de contabilidad general de la nación.

2.23 Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Los ingresos patrimoniales se reconocen en el estado de resultado cuando se produce un incremento de los recursos económicos.

Los gastos patrimoniales se reconocen en el estado de resultados cuando se produce una disminución de los recursos económicos.

2.24 Errores

Sercotec no mantiene errores que informar para el año 2018 y 2017.

2.25 Ajustes de primera adopción

a) Provisión por Incentivo al Retiro: Dada la aplicación de la normativa sobre beneficios a los empleados a contar del 2018 se procede con la provisión de incentivo a retiro de los funcionarios acogidos a este beneficio según ley 20.948.

b) Provisión Vacaciones: Según contratación de personal de Sercotec, regulada por código de trabajo se procede a regularizar provisión de vacaciones para el año y años anteriores.

2.26 Activos Biológicos

Sercotec no mantiene Activos Biológicos que informar para el año 2018 y 2017.

2.27 Transferencias, Impuestos y Multas

Sercotec recibe transferencia desde CORFO la cual se reconoce como ingreso patrimonial por el valor nominal en la fecha del reconocimiento e ingreso del recurso. Además, recibe aporte fiscal el cual es reconocido como ingreso a valor nominal en la fecha de recepción de los recursos.

Sercotec no mantiene ingresos por impuestos y multas que informar para el año 2018 y 2017

2.28 Efecto de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

Sercotec registro sus transacciones en moneda funcional y solo para la cuenta caja dólar realizar conversión de dólar a moneda funcional para el año 2018 y 2017.

Al cierre del ejercicio los activos y pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, han sido expresados en moneda corriente de acuerdo a las siguientes paridades:



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

	2018	2017
Paridades	\$	\$
Unidad de Fomento	27.565,79	26.798,14
Dólar Estadounidense	694,77	614,75

2.29 Información Financiera por Segmentos

Sercotec no mantiene Información Financiera por Segmento que informar para el año 2018 y 2017.

Nota 3. Cambio en Políticas y en Estimaciones Contables

a) Cambios en Políticas

Durante el 2018 con el objetivo de dar cumplimiento a la normativa sobre beneficios a los empleados se realiza cambio de política contable, registrando las siguientes provisiones:

- i) Provisión por Incentivo al Retiro: Dada la aplicación de la normativa sobre beneficios a los empleados a contar del 2018 se procede con la provisión de incentivo a retiro de los funcionarios acogidos a este beneficio según ley 20.948.
- ii) Provisión Vacaciones: Según contratación de personal de Sercotec, regulada por código de trabajo se procede a regularizar provisión de vacaciones para el año y años anteriores.

b) Cambio en Estimaciones Contables

Sercotec no mantiene cambios en estimaciones contables que informar para el año 2018 y 2017

Nota 4. Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

El detalle de los Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Anticipos de Fondos:

Cuenta 1140301001 Fondo Fijo

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	15.444.276-6	CRISTIAN IBARRA ROBLES	102	-	102	-	-	-
Resto de Deudores			-	-	-	100	-	100
TOTAL			102	-	102	100	-	100

Cuenta 1140304002 Anticipo Viático Internacional

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	13.922.014-5	JUAN CRISTOBAL LETURIA INFANTE	793	-	793	-	-	-
Resto de Deudores			-	-	-	-	-	-
TOTAL			793	-	793	-	-	-



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 1140309001 Traspaso Aporte Empresarial

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	5.586.103-K	MARTIN HOHF BADE	-	10.075	10.075	-	10.075	10.075
2	65.096.100-5	ASOC GREMIAL PESCADORES ARTESANALES	8.659	-	8.659	-	-	-
3	65.034.594-0	RECICLADORES A.G.	-	8.213	8.213	-	8.213	8.213
4	76.065.429-9	GASTRONOMICA AROMASUR LTDA	-	6.999	6.999	-	6.999	6.999
5	75.970.080-5	FEDERACION RED APICOLA NACIONAL F.G	5.800	-	5.800	-	-	-
6	82.596.100-3	CONFEDERACION GREMIAL DEL COMERCIO	5.000	-	5.000	2.583	-	2.583
7	96.887.770-4	AGROTURISMO TABONTINAJA SA	-	4.999	4.999	-	4.999	4.999
8	65.726.160-2	CONFEDERACION NACIONAL DE TAXIS COL	4.900	-	4.900	5.548	-	5.548
9	65.022.402-7	STI Y OCA SIONALES VICUDA MA CKENNA	-	4.406	4.406	-	4.406	4.406
10	70.114.170-9	CONFEDERACION NACIONAL GREMIAL DE D	4.331	-	4.331	4.496	-	4.496
Resto de Deudores			54.706	956.126	1.010.832	100.493	1.122.523	1.223.016
TOTAL			83.396	990.818	1.074.214	113.120	1.157.215	1.270.335

Cuenta 1140310001 Traspaso Aporte A Terceros

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	65.750.320-7	SINDICATO DE TRABAJADORES INDEPENDIENTES	-	20.000	20.000	-	20.000	20.000
2	65.023.774-9	SINDICATO FERIA LIBRE N°1 CONCHALI	-	8.500	8.500	-	8.500	8.500
3	71.794.100-4	AGIMA -ASOC. GREMIAL INDUSTRIALES	-	3.450	3.450	-	3.450	3.450
4	09.195.262-9	MATIAS DEL SOL STUVEN	-	1.100	1.100	-	1.100	1.100
5	10.527.670-2	ZULEMA EMIHUEQUE SANDOVAL	-	910	910	-	910	910
6	08.052.695-4	PROPERINA NAVARRETE JARA	-	387	387	-	387	387
7	04.326.285-8	SERGIO DEL CARMEN ALVEAL OPORTUS	-	325	325	-	325	325
8	04.980.897-6	MELITA SANHUEZA JARAMILLO	-	325	325	-	325	325
9	05.055.016-8	JOSE FELINDO ANDAUR SIERRA	-	325	325	-	325	325
10	05.284.136-4	OLIVIA DEL CARMEN NOSTROZA LOPEZ	-	325	325	-	325	325
Resto de Deudores			-	15.932	15.932	-	15.932	15.932
TOTAL			-	51.579	51.579	-	51.579	51.579

Cuenta 1140311001 Otros Anticipos

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	77.928.160-4	GEDES CONSULTORES LTDA	1.030.351	454.536	1.484.887	495.095	444.430	939.525
2	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	1.295.462	12.443	1.307.905	1.688.392	483.541	2.171.933
3	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA ASOCIAD	1.027.243	-	1.027.243	161.846	1.135.685	1.297.531
4	76.122.243-0	GESTORES ESTRATEGICOS LIMITADA	664.324	-	664.324	-	-	-
5	77.970.960-4	ORGANISMO TECNICO DE CAPACITACION V	660.493	-	660.493	515.726	-	515.726
6	76.308.200-8	SERVICIOS PROFESIONALES SPA	658.950	-	658.950	508.983	452.600	961.583
7	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	562.950	-	562.950	-	-	-
8	71.493.100-8	ASOC EXP PROD MANUJ NO TRAD 8 REGIO	532.200	-	532.200	-	-	-
9	76.881.100-8	SOC. PARADIGMA LIMITADA	520.110	-	520.110	659.988	-	659.988
10	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	70.948	372.156	443.104	857.791	62.900	920.691
Resto de Deudores			1.984.695	1.989.292	3.973.987	1.876.521	4.365.608	6.242.129
TOTAL			9.007.726	2.828.427	11.836.153	6.764.342	6.944.764	13.709.106



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 1140314001 Cuentas Por Cobrar

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	12.524.497-1	DANIELA VERGARA TAPIA	2.511	-	2.511	-	-	-
2	10.882.519-7	JOSE LUIS CASTILLO VALLE	-	1.200	1.200	1.200	-	1.200
3	03.669.870-5	FROILAN CARVALLO OSORIO	-	1.130	1.130	-	1.130	1.130
4	15.280.525-K	MARITZA ARANEDA HERNÁNDEZ	1.008	-	1.008	-	-	-
5	13.666.956-7	LUIS MARCELO VARGAS CORTES	739	-	739	-	-	-
6	08.780.678-2	MARGARITA LISBOA FLORES	-	570	570	-	570	570
7	82.174.900-K	SERCOTEC	-	39	39	-	39	39
8	77.928.160-4	GEDES CONSULTORES LTDA	31	-	31	-	-	-
9	10.657.762-5	MUÑOZ CORREA MARIA JOSE	-	18	18	18	-	18
10	13.969.855-K	PANTANALLI WANDERSLEBEN CINTHYA	6	-	6	-	-	-
Resto de Deudores			-	-	-	6.570	-	6.570
TOTAL			4.295	2.957	7.252	7.788	1.739	9.527

Cuenta 1140600001 Fondo Único Prestaciones Familiares

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	81.826.800-9	CAJA COMPENSACION LOS ANDES	-	-	-	12	-	12
Resto de Deudores			-	-	-	-	-	-
TOTAL			-	-	-	12	-	12

Indicar la cantidad total de deudores.

Al 31 de diciembre de 2018 existe una cantidad total de 2.695 deudores

b) Depósitos de Terceros:

Cuenta 2140500003 - 1140503001 Administración Fondos de Terceros

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	65.002.110-K	COMITE DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIONAL DEL BIOBIO	2.659.326	161.711	2.821.037	451.650	2.140.285	2.591.935
2	72.232.500-1	GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIOBIO	1.432.650	882.682	2.315.332	-	1.862.012	1.862.012
3	61.980.580-1	COMITE DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIONAL DE ANTOFAGASTA	804.506	1.090.298	1.894.804	1.533.615	-	1.533.615
4	61.980.140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCION DEL DELITO	1.499.400	26.950	1.526.350	2.794.694	-	2.794.694
5	72.201.100-7	GOBIERNO REGIONAL DE LA ARAUCANIA	962.571	260.429	1.223.000	330.968	167.343	498.311
6	72.222.000-5	GOBIERNO REGIONAL A YSEN	79.124	982.312	1.061.436	1.170.893	208.024	1.378.917
7	72.227.000-2	GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE	-	814.601	814.601	980.430	348.184	1.328.614
8	72.229.800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES	-	689.638	689.638	705.550	153.220	858.770
9	72.240.400-9	GOBIERNO REGIONAL VI REGION	321.750	168.215	489.965	120.000	264.025	384.025
10	72.221.800-0	GOBIERNO REGIONAL DECIMA REGION LOS LAGOS	166.300	245.991	412.291	814.938	474.012	1.288.950
Resto de Acreedores			633.755	597.172	1.230.927	183.979	1.626.117	1.810.096
TOTAL			8.559.382	5.919.999	14.479.381	9.086.717	7.243.222	16.329.939



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 2140500004 - 1140504001 Administración Aporte Empresariales

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	2360	CS EMPRENDE PREMIOS	-	212.087	212.087	-	234.433	234.433
2	11295	CS EMPRESA PREMIOS	-	163.809	163.809	-	178.512	178.512
3	11902	PE. PROGRAMA RECONSTRUCCION	-	60.001	60.001	-	60.001	60.001
4	12551	CS EMPRENDE ABEJA PREMIOS	-	58.171	58.171	-	69.613	69.613
5	12552	CS EMPRESA ABEJA PREMIOS	-	31.077	31.077	-	34.336	34.336
6	13533	PDE GREMIOS NAC.2014 RECICLADORES INDEPENDIENTES A.G.	-	8.213	8.213	-	8.213	8.213
7	13704	CS EMPRESA ABEJA PREMIOS REF INV	-	6.601	6.601	-	7.063	7.063
8	19710	EXPO REGIONAL_MANOS MAESTRAS	6.000	-	6.000	-	-	-
9	20159	RED A PICCOLA	5.800	-	5.800	-	-	-
10	20469	FERIA DE EMPRENDIMIENTO NAVIDAD CON SENTIDO 2018* SERCOTEC – SANTIAGO 2018	5.355	-	5.355	-	-	-
Resto de Acreedores			132.856	31.837	164.693	64.717	99.559	164.276
TOTAL			150.011	571.796	721.807	64.717	691.730	756.447

Cuenta 2140500008 - 1140504005 Administración Aporte Empresarial Fondos de Terceros

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	65.096.100-5	ASOC GREMIAL PESCADORES ARTESANALES	-	8.659	8.659	-	8.659	8.659
2	78.520.090-K	ARTESANIAS MAOSVI LTDA	-	4.000	4.000	-	4.000	4.000
3	65.229.000-0	SIND DE TRAB IND PESC ARTES MARISCB	-	3.679	3.679	-	3.679	3.679
4	65.105.560-1	ASOC GREMIAL DE BUZOS Y MARISCADORE	-	3.679	3.679	-	3.679	3.679
5	15.627.054-7	MARÍA FERNANDA PINO CID	-	3.560	3.560	-	3.560	3.560
6	78.839.610-4	SOC HOTEKLERIA MORITZ LTDA	-	3.135	3.135	-	3.135	3.135
7	76.030.452-2	HOTELERA COLCHAGUA LTDA	-	3.000	3.000	-	3.000	3.000
8	17.449.984-5	GUSTAVO DE LA CRUZ LAGOS	-	2.953	2.953	-	2.953	2.953
9	65.101.982-6	FERIA LIBRE RANCA GUA	-	2.345	2.345	-	2.345	2.345
10	65.008.745-3	SIND.TRAB.INDEP. COMERCIANTES DE FE	-	2.117	2.117	16.473	-	16.473
Resto de Acreedores			-	370.739	370.739	199.616	347.858	547.474
TOTAL			-	407.866	407.866	216.089	382.868	598.957

Cuenta 2140100001 Acreedores Varios

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	60.805.000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	56.150	-	56.150	52.903	-	52.903
2	81.826.800-9	CAJA COMPENSACION LOS ANDES	4.366	-	4.366	1.133	-	1.133
3	76.142.735-0	AL SUR CONSULTORES LTDA.	1.106	273	1.379	-	-	-
4	78.585.070-K	CAPA CITACION OPCION EC LTDA.	-	1.375	1.375	-	1.374	1.374
5	61.979.830-9	SUBSECRETARIA DE ENERGIA	1.309	-	1.309	-	-	-
6	15.154.621-8	CARLOS ALEXIS LEIVA CAMPOS	-	1.107	1.107	-	1.107	1.107
7	77.716.890-8	ORIANA Y UTRONIC P Y CIA LTDA	-	500	500	-	500	500
8	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	-	481	481	481	-	481
9	76.287.137-8	SOCIEDAD DE MEDICINA TERAPÉUTICA DE	-	200	200	-	200	200
10	17.743.488-4	ROXANA IVONNE DÍAZ RAMÍREZ	-	200	200	-	200	200
Resto de Acreedores			3.831	11.718	15.549	6.814	11.882	18.696
TOTAL			66.762	15.854	82.616	61.331	15.263	76.594



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 2140100004 - 2140100005 Retenciones de Impuestos

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	14.199.654-1	MARIA JOSE CASTANEDA OSSANDON	917	-	917	-	-	-
2	13.215.601-8	BRUNO LEONELLO TRISOTTI MARTINEZ	818	-	818	-	-	-
3	09.380.002-8	MAURICIO ALEJANDRO CISTERNAS MORALE	800	-	800	-	-	-
4	15.916.585-K	LILIANA MUÑOZ	766	-	766	-	-	-
5	10.606.405-9	RODRIGO ALVAREZ ARAYA	511	-	511	-	-	-
6	15.039.279-9	ANGELICA IVONNE FIGUEROA VALENZUELA	491	-	491	479	-	479
7	17.010.840-K	CAMILO RETAMAL ARELLANO	461	-	461	400	-	400
8	13.698.114-5	ANDRES IGNACIO MARTINEZ SILVA	460	-	460	-	-	-
9	15.971.692-9	CARLOS PATRICIO GUTIERREZ DE TORRES	446	-	446	-	-	-
10	13.057.298-7	MARCO GALLARDO	423	-	423	275	-	275
Resto de Acreedores			9.025	-	9.025	11.425	-	11.425
TOTAL			15.118	-	15.118	12.579	-	12.579

Cuenta 2140100007 Acreencias Bancarias

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76.145.580-K	SOIEDAD SERVICIOS GAMMA LTDA	-	6.820	6.820	-	6.820	6.820
2	71.629.400-5	UNIVERSIDAD DE VIÑA DEL MAR	-	3.822	3.822	-	3.822	3.822
3	77.130.070-7	SIERRA Y CONSULTORES ASOCIADOS LTDA	-	2.600	2.600	-	2.600	2.600
4	96.900.380-5	TIME RESEARCH CHILE S.A	-	1.250	1.250	-	1.250	1.250
5	09.695.276-7	LUIS CONTRERAS DIAZ	-	825	825	-	825	825
6	13.515.635-3	BERNARDITA MARIA RUFFINELLI VARGA	-	500	500	-	500	500
7	79.749.490-9	CONSULTORIAS Y DESARROLLOS CICAL LTDA	-	300	300	-	300	300
8	04.555.588-7	ELBA CABELLO ARROYO	-	181	181	-	180	180
Resto de Acreedores			-	-	-	-	-	-
TOTAL			-	16.298	16.298	-	16.297	16.297

Cuenta 2140500005 Administración Aporte Terceros

N°	Codigo Proyecto	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	11420	FL CONCURSO FERIAS LIBRES		28.500	28.500		28.500	28.500
2	11640	FA. FNDR CAPITAL SEMILLA EMPRENDE		17.439	17.439		17.439	17.439
3	8576	A.G. CENTRO FORM. ASIST.MICROEM		3.450	3.450		3.450	3.450
4	12681	PDE APP- CONCURSO		1.250	1.250		1.250	1.250
5	2360	CS EMPRENDE PREMIOS		910	910		910	910
6	8450	PA. RUTA TURISTICA COLCHANE		299	299		299	299
7	2274	M. APOYO A MICROEMPRESA 5%		287	287		287	287
8	10109	M. FORT. GREMIAL AMINSUR		100	100		100	100
9	8921	PA. PROGR.EMPRENDE.MUJERES PROE		58	58		58	58
10	3006	ESCUELA DE OTODO D.R.M.		40	40		40	40
Resto de Acreedores				68	68		67	67
TOTAL			-	52.401	52.401	-	52.400	52.400



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 2140600001 Depósitos Previsionales

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	98.000.100-8	A.F.P. HABITAT	38.741		38.741	36.235		36.235
2	98.001.000-7	A.F.P. CUPRUM S.A.	32.532		32.532	29.141		29.141
3	98.000.000-1	A.F.P. CAPITAL	19.202		19.202	16.354		16.354
4	76.762.250-3	A.F.P. Modelo S.A.	15.074		15.074	12.043		12.043
5	96.856.780-2	CONSALUD	11.150		11.150	10.479		10.479
6	76.296.619-0	ISAPRE COLMENA GOLDEN	9.455		9.455	7.178		7.178
7	70.360.100-6	ASOCIACION CHILENA DE SEGURIDAD	9.367		9.367	8.736		8.736
8	98.000.400-7	A.F.P. PROVIDA S.A.	8.717		8.717	8.967		8.967
9	61.603.000-0	FONASA	8.691		8.691	8.247		8.247
10	96.501.450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA	8.356		8.356	6.692		6.692
Resto de Acreedores			20.855		20.855	22.991		22.991
TOTAL			182.140	-	182.140	167.063	-	167.063

Indicar la cantidad total de acreedores.

Al 31 de diciembre de 2018 existe una cantidad total de 296 acreedores

Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Sercotec no registra Cuentas por Cobrar con Contraprestación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

Sercotec no registra Cuentas por Cobrar sin Contraprestación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 7. Inversiones Financieras del Activo Corriente

Sercotec no registra Inversiones Financieras del Activo Corriente en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 8. Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

Sercotec no registra Préstamos (Activo Corriente y No Corriente) en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 9. Deudores Varios del Activo Corriente

El detalle de los Deudores Varios del Activo Corriente vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

a) Indicar los saldos vigentes:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegrables	28.632.502	36.234.598
Deudores	-	-
Documentos por Cobrar	-	-
IVA-Crédito Fiscal	-	-
Pagos Provisionales Mensuales	-	-
Otros Deudores (11408,11498,11601)	-	-
TOTAL	28.632.502	36.234.598

b) Deudores por Transferencias Reintegrables

Cuenta 1210601310 Programa Mejoramiento Competitividad De La Mipe

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	1.723.093	48.765	1.771.858	1.602.756	2.890.178	4.492.934
2	76.151.326-5	CONSULTORES IDA CC	817.488	-	817.488	528.165	-	528.165
3	70.008.310-1	CAMARA NACIONAL DE COMERCIO	724.609	24.391	749.000	265.573	572.798	838.371
4	71.195.600-K	MARÍA ELIZABETH DIAZ BARRAZA	646.837	4.085	650.922	577.210	605.998	1.183.208
5	76.478.850-8	SAVIA CONSULTORES SPA	593.741	-	593.741	-	-	-
6	81.290.800-6	IDA VASQUEZ JARAMILLO	518.735	-	518.735	-	1.294	1.294
7	71.430.100-4	FIDE XII	487.783	-	487.783	28.790	-	28.790
8	76.286.080-5	CODEM LTDA.	362.619	-	362.619	606.753	-	606.753
9	76.655.600-0	DIREXIONA CAPACITACION LTDA.	314.032	-	314.032	-	68.078	68.078
10	76.047.276-K	MARIA ANGELICA RODRIGUEZ CORTINEZ	297.654	-	297.654	64.552	-	64.552
Resto Deudores			1.275.037	26.628	1.301.665	416.970	2.105.679	2.522.649
TOTAL			7.761.628	103.869	7.865.497	4.090.769	6.244.025	10.334.794

Cuenta 1210601320 Programa Emprendedores

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	992.141	-	992.141	783.806	-	783.806
2	76.142.735-0	AL SUR CONSULTORES LTDA.	349.183	3.592	352.775	37.490	452.130	414.640
3	76.151.326-5	CONSULTORES IDA CC	325.520	-	325.520	172.105	-	172.105
4	76.655.600-0	DIREXIONA CAPACITACION LTDA.	291.472	-	291.472	809.343	-	809.343
5	70.552.800-4	FUNDACION CRATE	225.146	-	225.146	106.317	225.990	332.307
6	74.494.700-6	CORPORACION SANTIAGO INNOVA	210.296	-	210.296	-	-	-
7	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	206.412	-	206.412	179.569	286.654	466.223
8	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA ASOCIAD	170.240	31.115	201.355	40.526	179.489	220.015
9	76.044.339-5	LIDERES MEDIACION	200.172	-	200.172	-	-	-
10	77.614.740-0	SOCIEDAD ASESORIA Y CONSTRUCCIONES	183.230	-	183.230	-	-	-
Resto Deudores			739.219	27.539	766.758	619.797	1.078.113	1.697.910
TOTAL			3.893.031	62.246	3.955.277	2.673.973	2.222.376	4.896.349



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Cuenta 1210601330 Programa Dirigido A Grupos De Empresas Asociatividad

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	2.453.530	598.460	3.051.990	3.036.655	3.099.434	6.136.089
2	77.928.160-4	GEDES CONSULTORES LTDA	443.832	133.580	577.412	194.802	35.000	229.802
3	76.047.276-K	DONOSO & BOUILLET CONSULTORES LIMIT	421.044	36.768	457.812	62.385	-	62.385
4	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	415.371	-	415.371	357.893	104.397	462.290
5	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	256.182	55.581	311.763	14.661	248.958	263.619
6	74.494.700-6	CORPORACION SANTIAGO INNOVA	286.637	-	286.637	-	-	-
7	71.195.600-K	FUNDACION DE DESARROLLO EDUCACIONAL	170.325	74.796	245.121	385.302	249.325	634.627
8	76.308.200-8	SERVICIOS PROFESIONALES SPA	196.200	35.418	231.618	162.170	127.360	289.530
9	76.235.015-7	VICTOR CASTRUCCIO CUEVAS ASESORIAS	186.680	-	186.680	-	-	-
10	81.389.900-0	SOFO	174.255	-	174.255	-	-	-
Resto Deudores			1.198.011	336.425	1.534.436	1.478.552	976.500	2.455.052
TOTAL			6.202.067	1.271.028	7.473.095	5.692.420	4.840.974	10.533.394

Cuenta 1210601340 Programa Desarrollo Empresarial En Los Territorios

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	1.797.299	36.743	1.834.042	245.278	1.008.837	1.254.115
2	72.012.000-3	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE CHILE	1.417.063	139.714	1.556.777	973.462	934.224	1.907.686
3	65.087.946-5	CORPORACION CONSTRUYENDO MIS SUEÑOS	772.095	-	772.095	189.618	629.782	819.400
4	81.380.500-6	UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE	488.853	48.551	537.404	395.005	227.729	622.734
5	74.494.700-6	CORPORACION SANTIAGO INNOVA	419.639	86.410	506.049	537.296	-	537.296
6	96.863.740-1	FUNDES CHILE SPA	434.618	-	434.618	486.504	-	486.504
7	87.912.900-1	UNIVERSIDAD DE LA FRONTERA	348.714	-	348.714	249.355	-	249.355
8	70.777.500-9	UNIVERSIDAD ARTURO PRAT	326.102	7.294	333.396	234.229	-	234.229
9	65.011.071-4	FUNDACION TECHNOSERVE CHILE	300.669	-	300.669	165.593	162.124	327.717
10	81.669.200-8	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE	271.483	-	271.483	229.262	129.497	358.759
Resto Deudores			2.286.352	53.261	2.339.613	1.301.193	1.565.608	2.866.801
TOTAL			8.862.887	371.973	9.234.860	5.006.795	4.657.801	9.664.596

Cuenta 1210601520 Programa Especial

N°	Rut	Nombre	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales	Del año	De años anteriores	Subtotal
1	76.087.751-4	GESTAIDEAS LTDA	97.600	-	97.600	-	-	-
2	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA ASOCIAD	-	4.891	4.891	251.030	105.006	356.036
3	89.862.200-2	LATAM Airlines Group S.A.	-	1.282	1.282	2.199	-	2.199
Resto Deudores			-	-	-	400.731	46.499	447.230
TOTAL			97.600	6.173	103.773	653.960	151.505	805.465

Indicar la cantidad total de deudores

Al 31 de diciembre de 2018 en Sercotec existen 79 deudores que componen el saldo de deudores de M\$ 28.632.502.-



Nota 10. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente.

Sercotec no registra Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 11. Existencias

El detalle de las Existencias vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Clase de Existencia	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias	71.552	74.656
Existencias en Tránsito	-	-
Productos en Proceso	-	-
Deterioro	-	-
TOTAL	71.552	74.656

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias a valor razonable menos costo de venta	-	-
Existencias reconocidas como gasto durante el ejercicio	74.656	79.063

Sercotec no registra rebajas de existencias en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 12. Inversiones Financieras del Activo No Corriente

Sercotec no registra Inversiones Financieras del Activo No Corriente en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 13. Deudores Varios del Activo No Corriente

El detalle de los Deudores Varios del Activo No Corriente vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(En miles de pesos)

a) Saldos vigentes:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de Incierta Recuperación	1.443.632	1.407.275
Otros Deudores (12107,18101)	-	-
TOTAL	1.443.632	1.407.275

b) Deudores de Incierta recuperación:

Estado de cobranza	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza Administrativa	71.631	893.215
Cobranza Judicial	1.372.001	514.060
Trámite de Castigo	-	-
Otros	-	-
TOTAL	1.443.632	1.407.275

Nota 14. Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente

El detalle del Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
12604	Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta recuperación	1.443.632	1.407.275
12699	Deterioro Acumulado de Otros Bienes Financieros	-	-
12605	Deterioro Acumulado de Préstamos Largo Plazo	-	-
TOTAL		1.443.632	1.407.275

El deterioro acumulado corresponde al reconocimiento de deudores de dudosa recuperación con más de dos años de antigüedad, los cuales se encuentran en proceso de cobranza judicial.

Nota 15. Bienes de Uso

El detalle de los Bienes de Uso vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Indicar los saldos según el siguiente formato:



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(En miles de pesos)

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos	3.231	-	-	3.231	3.231	-	-	3.231
Edificaciones Institucionales	719.500	370.445	-	349.055	719.500	360.472	-	359.028
Infraestructura Pública	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes de Uso en Leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Concesionados	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes de Uso en Curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Bienes de Uso	1.209.399	867.758	-	341.641	1.464.864	971.634	-	493.230
TOTAL	1.932.130	1.238.203	-	693.927	2.187.595	1.332.106	-	855.489

b) Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2018	3.231	719.500	-	-	-	-	1.464.864	2.187.595
Adiciones	-	-	-	-	-	-	39.929	39.929
Retiros/bajas	-	-	-	-	-	-	(24.939)	(24.939)
Ajustes (*)	-	-	-	-	-	-	(270.456)	(270.456)
Trasposos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo bruto 31/12/18	3.231	719.500	-	-	-	-	1.209.398	1.932.129
Depreciación del ejercicio	-	9.973	-	-	-	-	166.579	176.552
Ajustes (*)	-	-	-	-	-	-	(270.456)	(270.456)
Depreciaciones Acumuladas	-	360.472	-	-	-	-	971.634	1.332.106
Total Depreciación Acumulada	-	370.445	-	-	-	-	867.757	1.238.202
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioros Acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo neto al 31/12/18	3.231	349.055	-	-	-	-	341.641	693.927

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 1/1/2017	3.231	827.265	-	-	-	-	1.739.894	2.570.390
Adiciones	-	-	-	-	-	-	111.727	111.727
Retiros/bajas	-	-	-	-	-	-	(80.487)	(80.487)
Ajustes (*)	-	(107.765)	-	-	-	-	(306.270)	(414.035)
Trasposos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo bruto 31/12/17	3.231	719.500	-	-	-	-	1.464.864	2.187.595
Depreciación del ejercicio	-	9.973	-	-	-	-	205.037	215.010
Ajustes (*)	-	-	-	-	-	-	(360.816)	(360.816)
Depreciaciones Acumuladas	-	350.499	-	-	-	-	1.127.413	1.477.912
Total Depreciación Acumulada	-	360.472	-	-	-	-	971.634	1.332.106
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioros Acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo neto al 31/12/17	3.231	359.028	-	-	-	-	493.230	855.489

(*) Ajuste anual a valor residual por termino de vida útil de los bienes

c) Sercotec no registra Bienes de Uso en Curso en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

d) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos (14105)	476.315	314.755	-	161.560	562.131	349.861	-	212.270
Máquinas y Equipos (14102, 14104, 14112)	15.658	8.343	-	7.315	19.674	8.447	-	11.227
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108, 14109)	614.010	475.545	-	138.465	760.388	539.748	-	220.640
Muebles y Enseres (14106)	103.415	69.114	-	34.301	122.671	73.578	-	49.093
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Bienes (14110, 14113, 14199, 146)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.209.398	867.757	-	341.641	1.464.864	971.634	-	493.230

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato	-	-	-	-
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	2.254	2	674	1
Bienes retirado de su uso activo	117	4.998	102	2.777
Bienes sujetos a compromisos de adquisición	-	-	-	-
TOTAL	2.371	5.000	776	2.778

f) Sercotec no registra Deterioro de Bienes de Uso en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 16. Bienes Intangibles.

El detalle de los Bienes Intangibles vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Saldo vigente:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
1510200001	Sistemas de Información	989.965	58.597	-	931.368
TOTAL		989.965	58.597	-	931.368

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
1510200001	Sistemas de Información	623.783	52.161	-	571.622
TOTAL		623.783	52.161	-	571.622



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

b) Indicar la siguiente información:

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

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Código	Denominación	Valor Libro	Tipo vida útil	Razones de evaluación de tipo de vida
10904	Sistema de garantías	26.465	Indefinida	Al momento de la activación del intangible se evaluó las características técnicas del mismo, y al no existir un límite previsible a lo largo del periodo del cual se espera que el activo sea utilizado el intangible se define vida útil indefinida. Anualmente se procede a la evaluación del deterioro de los Intangibles.
10905	Mis Datos	5.255	Indefinida	
10906	Sistema formulario	3.491	Indefinida	
10907	Portal Evaluación	16.509	Indefinida	
10908	Portal Sercotec	2.316	Indefinida	
10909	Sistema postulación crece y emprende	12.516	Indefinida	
10910	Login único sercotec	9.915	Indefinida	
10911	Selector de convocatoria	20.902	Indefinida	
10912	Sistema postulación MejoraNegocio e IGE	6.152	Indefinida	
10913	API Banco	15.780	Indefinida	
10914	Consejo Civil	332	Indefinida	
10915	Mis reportes	69.502	Indefinida	
10916	Motor de integración	56.796	Indefinida	
10917	API almaceneros	4.591	Indefinida	
10918	API Barrios	28.380	Indefinida	
10919	API Maestro	8.382	Indefinida	
10920	API SISEVAL	8.786	Indefinida	
10921	Banco de proyectos	114.221	Indefinida	
10922	Sistema de rendiciones	182.302	Indefinida	
10923	Sistema Bypass	2.389	Indefinida	
10924	Intranet	13.292	Indefinida	
10925	Sistema mi portal	20.910	Indefinida	
10926	MICROSTRATEGY	4.620	Indefinida	
10927	SOFTWARE SISTEMA SAP	58.516	Indefinida	
10928	SOFTWARE SEGUIMIENTO A LA PLANIFICACION OPERATIVA	7.971	Indefinida	
10929	SOFTWARE SISTEMA DE POSTULACIÓN PILOTO	3.120	Indefinida	
10930	SOFTWARE SISTEMA DE POSTULACIÓN GREMIOS	4.162	Indefinida	
10931	SOFTWARE SISTEMA POSTULACION FORTALECIMIENTO GREVIAL Y COOPERATIVA	9.879	Indefinida	
10932	SOFTWARE SISTEMA DE SEGUIMIENTO A PROGRAMAS ESPECI	4.805	Indefinida	
TOTAL		722.257		



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Para el periodo 2017 no existen bienes con vida útil indefinida

ii. Para activos intangibles individuales significativos:

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)	
		Valor Libro	Período restante de amortización	Valor Libro	Período restante de amortización
7357	PORTAL SED: ENTREGA FINAL DE CONTRATACIÓN SERVICIOS DE CONTINUIDAD OPERACIONAL SAP.	-	-	3.795	12
7475	SITIO WEB INSTITUCIONAL SERCOTEC	-	-	2.641	4
TOTAL		-	-	6.436	-

Durante el periodo 2018 se amortizaron completamente los bienes con vida útil definida, quedando con valor libro en \$1.-

iii. Monto de los compromisos contractuales para la adquisición de activos intangibles.

Al cierre del periodo 2018 el monto de los compromisos contractuales para la adquisición de activos intangibles es de M\$ 6.616.-

c) Sercotec no registra Otra información relevante de los Activos Intangibles en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

d) Movimientos de los Bienes Intangibles

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Saldo al 1/1/2018	623.783	372.897
Incrementos	366.182	270.566
Desarrollo interno	366.182	270.566
Adquiridos por separado	-	-
Ajustes	-	-19.680
Saldo bruto 31/12/18	989.965	623.783
Amortización del ejercicio	6.436	11.719
Ajustes	-	-19.675
Amortizaciones Acumuladas	52.161	60.117
Total Amortización Acumulada	58.597	52.161
Deterioro del ejercicio	-	-
Ajustes	-	-
Deterioros Acumulados	-	-
Total Deterioro Acumulado	-	-
Saldo neto al 31/12/18	931.368	571.622



Nota 17. Propiedades de Inversión.

Sercotec no registra Propiedades de Inversión en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 18. Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

Sercotec no registra Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 19. Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente).

Sercotec no registra Deuda Pública (Pasivo Corriente y No Corriente) en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación

El detalle de las Cuentas por Pagar con Contraprestación vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
2219200001	Cuentas Por Pagar De Gastos Presupuestarios	137.582	-	-	137.582
TOTAL		137.582	-	-	137.582

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
2219200001	Cuentas Por Pagar De Gastos Presupuestarios	145.481	-	-	145.481
TOTAL		145.481	-	-	145.481

b) Sercotec no registra Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 21. Cuentas por Pagar sin Contraprestación

El detalle de las Cuentas por Pagar sin Contraprestación vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
2219200001	Cuentas Por Pagar De Gastos Presupuestarios	111.872	-	-	111.872
TOTAL		111.872	-	-	111.872

Código	Denominación	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
2219200001	Cuentas Por Pagar De Gastos Presupuestarios	209.744	-	-	209.744
TOTAL		209.744	-	-	209.744

b) Sercotec no registra Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 22. Otros Pasivos

El detalle de los Otros Pasivos vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

a) Saldos vigentes:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados (225)	-	-
Acreedores por Transferencias Reintegrables (22106)	-	-
Acreedores (22101)	-	-
IVA-Débito Fiscal (22103)	-	-
Resto de Otros Pasivos (21409,21498,21601,22102, ,22113, 22204, 22207,22208,22111)	18.757	11.600
TOTAL	18.757	11.600

b) Sercotec no registra Ingresos Anticipados en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

c) Sercotec no registra Acreedores por Transferencias Reintegrables en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 23. Provisiones

Sercotec no registra Provisiones en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 24. Obligaciones por Beneficios a los Empleados

El detalle de las Obligaciones por Beneficios a los Empleados al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio	-	-	-	-	-	-
Provisión por Incentivo al Retiro	45.549	-	45.549	-	-	-
Provisión por Retiro Anticipado	-	-	-	-	-	-
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados	1.140.559	-	1.140.559	-	-	-
TOTAL	1.186.108	-	1.186.108	-	-	-

a) Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados

Concepto	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Pago por indemnización de alta dirección pública	-	-	-	-	-	-
Pago vacaciones código del trabajo	1.140.559	-	1.140.559	-	-	-
TOTAL	1.140.559	-	1.140.559	-	-	-

Se realiza provisión de vacaciones reguladas por el código de trabajo, donde se establece la siguiente metodología:

- a) Provisión de vacaciones anteriores al 2017: se realiza el cálculo del valor de las vacaciones no tomadas por los funcionarios al 31 de diciembre de 2018 correspondiente a los periodos anteriores al 2017, el cual se contabiliza a resultado acumulado, por tratarse de una obligación adquirida en ejercicios anteriores.
- b) Provisión vacaciones 2018: se realiza el cálculo del valor de las vacaciones del periodo 2018 el cual se contabiliza en resultado del ejercicio.
Cada año se revisará con la Gerencia de Personas la provisión de vacaciones ajustando según la utilización realizada por los funcionarios, finiquitos, nuevos ingresos, entre otros factores, reflejando anualmente la variación de esta provisión."
- c) Respecto de las provisiones de incentivo al retiro, se estima su valor según lo establecido en la ley y la cantidad de personas que se acoge a este beneficio cada año, se estima su cierre en el primer semestre del año siguiente.

Sercotec no registra Planes de Aportaciones Definidas ni Planes de Beneficios Definidos en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Nota 25. Arrendamientos

El detalle de los Arrendamientos al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Operación	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Arrendamiento Operativo	253.111	987.644	1.240.755	221.591	886.364	1.107.955
TOTAL	253.111	987.644	1.240.755	221.591	886.364	1.107.955

Describir las condiciones de cada contrato, tales como el objeto, plazo y tasa de interés.

Objeto del arrendamiento Operativo	Plazo
Arriendo oficinas para la dirección regional Arica	Indefinido
Arriendo oficinas para la dirección regional Iquique	Indefinido
Arriendo estacionamiento Iquique	Indefinido
Arriendo de bodega Iquique	Indefinido
Concesión oficinas dirección regional Antofagasta	Indefinido
Arriendo oficina para la dirección regional de Atacama	20/2/2020
Arriendo oficina dirección regional de Coquimbo	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional de Valparaíso	Indefinido
Arriendo estacionamiento dirección regional Valparaíso box 506	Indefinido
Arriendo estacionamiento dirección regional Valparaíso box 210	Indefinido
Arriendo bodega dirección regional de Valparaíso	Indefinido
Arriendo estacionamiento dirección regional de Valparaíso	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional del Maule	Indefinido
Arriendo oficina provincial de Curico	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional de Biobio	Indefinido
Arriendo oficina provincial Chillan	Indefinido
Arriendo oficina provincial Arauco	Indefinido
Arriendo oficina provincial Los Angeles	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional de la Araucania	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional Los Rios	Indefinido
Arriendo oficina provincial Castro	Indefinido
Arriendo estacionamiento oficina provincial Castro	Indefinido
Arriendo oficina dirección regional de Aysen	30/12/2020
Arriendo bodega dirección regional de Magallanes	Indefinido
Arriendo estacionamiento dirección regional de Magallanes	Indefinido
Arriendo estacionamiento dirección regional de Magallanes	1/4/2019
Arriendo de bodega dirección regional Metropolitana	Indefinido
Arriendo estacionamiento nivel central	Indefinido
Arriendo estacionamiento nivel central	1/12/2019

c) Arrendamientos Operativos

Pagos futuros del arrendamiento Operativo

Concepto	31-12-2018 M\$ (miles de pesos) Valor Presente	31-12-2017 M\$ (miles de pesos) Valor Presente
No posterior a un año	253.111	221.591
Posterior a un año pero menor a cinco años	987.644	886.364
Más de cinco años	-	-
TOTAL	1.240.755	1.107.955

Nota 26. Pasivos por Concesiones

Sercotec no registra Pasivos por Concesiones en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 27: Activos y Pasivos Contingentes

a) Sercotec no registra Activos Contingentes en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

b) Pasivo Contingente:

Pasivo Contingente	31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)
Juicios Civiles	6.952.000	65.160
Juicios Laborales	125.365	-
TOTAL	7.077.365	65.160

Procedimiento civil de aplicación general por simulación y nulidad de convenio.					
Tribunal	Rol	Materia	Demandante	Estado	Montos M\$
2º Juzgado de Letras Punta Arenas	1163-2014	Demanda de simulación en juicio ordinario y demandas de indemnización de perjuicios.	Elio Augusto Díaz Torres y Otros	08.03.18: Archivada	6.952.000

Procedimiento de índole laboral					
Juzgado de Letras del Trabajo de concepción	O-914-2018	Reconocimiento de relación laboral, despido injustificado y cobro de prestaciones	María José Llodra	Audiencia de juicio el 26.04.19	35.912
Corte de apelaciones de Talca	463-2018	Tutela de derechos fundamentales y en subsidio despido injustificado y cobro de prestaciones	Luis Ríos Velasco	07.12.18: Se declara admisible recurso de nulidad	3.463
Juzgado de Letras y Garantía de Lebu	T-14-2018	Tutela de derechos fundamentales y en subsidio despido injustificado y cobro de prestaciones	Waldo González	03.12.18 notificación	46.598
Primer juzgado de Letras de Santiago	O-5553-2018	Despido improcedente y cobro de prestaciones	Alejandra Arratia y otros (6)	Audiencia de juicio 15.03.18	39.392

Nota 28. Estado de Situación Presupuestaria

a) Ingreso

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
5	Transferencias	29.457.233	29.457.233	-
8	Otros Ingresos Corrientes	1.245.414	1.654.524	(409.110)
9	Aporte Fiscal	21.891.675	21.891.481	194
10	Venta de Activos No Financieros	-	6.000	(6.000)
15	Saldo Inicial de Caja	981.197	1.020.307	(39.110)
TOTALES		53.575.519	54.029.545	(454.026)

La variación de Otros Ingresos Corrientes, corresponde principalmente a ingresos por licencias médicas.

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
5	Transferencias	31.470.329	31.470.329	-
8	Otros Ingresos Corrientes	818.890	1.790.761	(971.871)
9	Aporte Fiscal	21.876.980	21.426.152	450.828
10	Venta de Activos No Financieros	-	8.570	(8.570)
15	Saldo Inicial de Caja	614.816	614.816	-
TOTALES		54.781.015	55.310.628	(529.613)

La variación de Otros Ingresos Corrientes, corresponde principalmente a ingresos por licencias médicas.

b) Gasto

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	Gastos en Personal	9.673.125	9.590.354	82.771
22	Bienes y Servicios de Consumo	2.220.936	2.220.844	92
23	Prestaciones Previsionales	1.218.644	1.205.222	13.422
24	Transferencias Corrientes	38.460.673	38.254.065	206.608
25	Ingresos al Fisco	1.131.014	1.131.014	-
26	Otros Gastos Corrientes	1.500	3.693	(2.193)
29	Adquisición de Activos Físicos	514.403	510.815	3.588
34	Servicio de la Deuda	355.224	354.774	450
35	Saldo Final de Caja	-	758.764	(758.764)
TOTALES		53.575.519	54.029.545	(454.026)

La variación de Transferencias Corrientes corresponde a recursos que no se pudieron ejecutar en los programas de fomento de Sercotec.

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado en M\$	Ejecución Devengada en M\$	Diferencia en M\$
21	Gastos en Personal	9.169.817	9.167.198	2.619
22	Bienes y Servicios de Consumo	2.444.918	2.444.911	7
23	Prestaciones Previsionales	741.383	739.394	1.989
24	Transferencias Corrientes	40.890.498	40.760.839	129.659
25	Ingresos al Fisco	724.286	724.286	-
26	Otros Gastos Corrientes	19.705	19.705	-
29	Adquisición de Activos Físicos	466.368	465.296	1.072
34	Servicio de la Deuda	324.040	323.916	124
35	Saldo Final de Caja	-	665.083	(665.083)
TOTALES		54.781.015	55.310.628	(529.613)

La variación de Transferencias Corrientes corresponde a recursos que no se pudieron ejecutar en los programas de fomento de Sercotec.

Nota 29. Estado de Resultados - Gastos en Personal

Cuentas	Variaciones del período 2018 en M\$ (miles de pesos)	Variaciones del período 2017 en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	4.537.163	4.527.932
Personal a Contrata	4.447.338	4.035.938
Personal a Honorarios	335.685	301.408
Otros Gastos en Personal	998.598	301.920
TOTAL	10.318.784	9.167.198

Nota 30. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Al 31 de diciembre de 2018 las cuentas del Patrimonio tuvieron las siguientes variaciones:

2018	Patrimonio Institucional en M\$ (miles de pesos)	Resultado Acumulado en M\$ (miles de pesos)	Resultado del Ejercicio del ejercicio en M\$ (miles de pesos)	Total Patrimonio M\$ (miles de pesos)
Saldo Inicial	2.732.766	31.150.767	4.554.205	38.437.738
Distribución resultado ejercicio anterior		4.554.205	- 4.554.205	-
Revalorización capital propio				-
Otras disminuciones del patrimonio		- 412.128		- 412.128
Resultado del ejercicio			- 8.082.235	- 8.082.235
Saldo al 31 de diciembre de 2017	2.732.766	35.292.844	- 8.082.235	29.943.375

La variación principal del patrimonio, está dada por el ajuste de primera adopción a normativa nicsp, sobre beneficios a los empleados, que tiene relación con la provisión de las vacaciones de los funcionarios de Sercotec regulados por el código de trabajo.

La otra variación se da por la operación y el resultado del ejercicio 2018.

Nota 31. Información a revelar sobre partes relacionadas

El detalle de la Información a revelar sobre partes relacionadas al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

- a) Sercotec no registra Partes Relacionadas en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

b) Sercotec no registra Transacciones sin condiciones de mercado en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

c) Personal clave de la entidad

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Remuneración total de la planta directiva	1.924.620	1.879.923
Remuneración total de familiares próximos de la planta directiva que trabajen en la misma entidad	19.880	-
Préstamos otorgados al personal clave	-	-

Nota 32. Errores

Sercotec no registra Errores en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 33. Ajuste de primera adopción

El detalle de los Ajustes de primera Adopción al cierre del ejercicio 2018 es el siguiente:

31-12-2018, en M\$ (miles de pesos)		
Cuenta	Monto en M\$ (miles de pesos)	Nº/año Oficio CGR aprueba ajuste
2260400001	45.549	Sin referencia
2260602001	1.140.559	Sin referencia
TOTAL	1.186.108	

Nota 34 Agricultura

Sercotec no registra Agricultura en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 35 Transferencias, Impuestos y Multas

El detalle de las Transferencias, Impuestos y Multas al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (En miles de pesos)

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	51.348.714	52.896.481
Transferencias Corrientes	29.457.233	31.470.329
Aporte Fiscal	21.891.481	21.426.152
Impuestos	-	-
Multas	-	-

Sercotec no registra Otra información relevante sobre los ingresos de transferencias, impuestos y multas en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

Nota 36 Ingresos de Transacciones con Contraprestación

El detalle de los Ingresos de Transacciones con Contraprestación al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Tipo de ingreso	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Prestación de servicios	-	-
Venta de bienes	6.000	8.570
Permuta	-	-
TOTAL	6.000	8.570

Nota 37 Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera

El detalle de los Efectos de las Variaciones en los Tipos de Cambio de la Moneda Extranjera vigentes al cierre de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

Concepto	31-12-2018 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Diferencias de cambio reconocidas en resultados (*)	85	(73)

Nota 38 Estados Financieros Consolidados y Separados

No aplicable para el ejercicio 2018.

Nota 39 Información Financiera por Segmentos

No aplicable para el ejercicio 2018.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(En miles de pesos)

Nota 40 Hechos Ocurredos Después de la Fecha de Presentación

Sercotec no registra Hechos Ocurredos Después de la Fecha de Presentación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.



UNIDAD DE
GESTIÓN
FINANCIERA
SERVICIO DE COOPERACION TECNICA *
CONTADOR
GENERAL



SERVICIO DE COOPERACION TECNICA
GERENTE
GENERAL
(S)
★
JEFE DE
SERVICIO (S)

FECHA: 26-04-2019

ANEXO 3

BALANCE GENERAL DE APERTURA 2018

Rubro	Saldo Original 01/01/2018 (M\$)	Ajustes de primera adopción (M\$)	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo Ajustado al 01/01/2018 (M\$)	Saldo al 31/12/2018 (M\$)
ACTIVOS	56.814.839	-	-	56.814.839	47.355.322
ACTIVO CORRIENTES	55.387.727	-	-	55.387.727	45.730.027
RECURSOS DISPONIBLES	19.042.184	-	-	19.042.184	16.984.602
BIENES FINANCIEROS	36.234.598	-	-	36.234.598	28.632.502
EXISTENCIAS	74.656	-	-	74.656	71.552
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	36.289	-	-	36.289	41.371
ACTIVO NO CORRIENTES	1.427.112	-	-	1.427.112	1.625.295
BIENES FINANCIEROS	-	-	-	-	-
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS	-	-	-	-	-
BIENES DE USO	855.489	-	-	855.489	693.927
BIENES INTANGIBLES	571.623	-	-	571.623	931.368
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-	-	-	-
PASIVO	18.377.100	1.186.108	-	19.563.208	17.411.946
PASIVO CORRIENTE	18.377.100	1.186.108	-	19.563.208	17.411.946
DEUDA CORRIENTE	18.010.276	-	-	18.010.276	15.957.627
DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-
OTRAS DEUDAS	366.824	1.186.108	-	1.552.932	1.454.319
PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-
OTRAS DEUDAS	-	-	-	-	-
PATRIMONIO	38.437.739	- 412.128	-	38.025.611	29.943.376
PATRIMONIO DEL ESTADO	38.437.739	- 412.128,	-	38.025.611	29.943.376
INTERESES MINORITARIOS	-	-	-	-	-




CONTADOR
GENERAL




JEFE DE
SERVICIO (S)

FECHA: 26-04-2019