



Grant Thornton

**Servicio de Cooperación Técnica**

Estados financieros e informe de los auditores independientes  
al 31 de diciembre de 2018 y 2017

## **Servicio de Cooperación Técnica**

# Contenido

Informe de los auditores independientes

Balance general

Estado de resultados

Estado de situación presupuestaria

Estado de flujos de efectivo, incluyendo la variación de fondos no presupuestarios

Estado de cambio en el patrimonio neto

Notas a los estados financieros

M\$: Miles de pesos chilenos

# Informe de los auditores independientes

A los señores Directores de:  
**Servicio de Cooperación Técnica**

## Informe sobre los estados financieros

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Servicio de Cooperación Técnica que comprende el balance general al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y los correspondientes estados de resultado, de flujo de efectivo, incluyendo la variación de fondos no presupuestarios y de cambio en el patrimonio neto por los años terminados en esas fechas y la situación presupuestaria y las correspondientes notas a los estados financieros.

## Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, emitida por la Contraloría General de la República, mediante la Resolución N°16 de 2015 (NICSP – CGR de Chile). Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

## Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

**Surlatina Auditores Ltda.**  
National office  
A. Barros Errázuriz 1954, Piso 18  
Santiago  
Chile  
T +56 2 651 3000  
F +56 2 651 3033  
E [gt.chile@gtchile.cl](mailto:gt.chile@gtchile.cl)  
[www.grantthornton.cl](http://www.grantthornton.cl)

## Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Servicio de Cooperación Técnica al 31 de diciembre de 2018 y 2017 y los resultados de sus operaciones, situación presupuestaria y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con la Resolución N°16 de 2015 (NICSP – CGR de Chile).

## Énfasis en un asunto

Los estados financieros de la Corporación están regidos contablemente por la Resolución N°16 de 2015 (NICSP – CGR de Chile), la cual entró en vigencia el 01 de enero de 2016 y con una transición en la implementación hasta el 31 de diciembre de 2018. De acuerdo a lo anterior, desde el 01 de enero de 2019 en adelante, cualquier ajuste por regularización de saldo proveniente de años anteriores, deberá ser informado en los estados financieros como un error contable y deberá utilizar los criterios definidos por dicha resolución para su correcto registro y revelación.

Santiago, Chile  
26 de abril de 2019



Marco Opazo Herrera  
Socio

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**  
**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL**  
 Al 31 de diciembre de 2018 y 2017  
 (En miles de pesos)

**2018**                      **2017**

<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTES</b>		<b>45.730.027</b>	<b>55.387.728</b>
<b>RECURSOS DISPONIBLES</b>		<b>16.984.602</b>	<b>19.042.184</b>
Disponibilidad en Moneda Nacional		4.014.297	4.000.555
Disponibilidad en Moneda Extranjera		213	970
Anticipo de Fondos	Nota 4	12.970.093	15.040.659
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		<b>28.632.502</b>	<b>36.234.598</b>
Inversiones Financieras		-	-
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		-	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		-	-
Préstamos		-	-
Deudores Varios	Nota 9	28.632.502	36.234.598
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros		-	-
<b>EXISTENCIAS</b>	Nota 11	<b>71.552</b>	<b>74.656</b>
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>41.371</b>	<b>36.289</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTES</b>		<b>1.625.295</b>	<b>1.427.112</b>
<b>BIENES FINANCIEROS</b>		-	-
Inversiones Financieras		-	-
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		-	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		-	-
Préstamos		-	-
Deudores Varios	Nota 13	1.443.632	1.407.275
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	Nota 14	- 1.443.632	- 1.407.275
<b>INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS</b>		-	-
<b>BIENES DE USO</b>		<b>693.927</b>	<b>855.489</b>
Terrenos	Nota 15	3.231	3.231
Edificaciones Institucionales	Nota 15	719.500	719.500
Infraestructura Pública		-	-
Bienes de Uso en Leasing		-	-
Bienes Concesionados		-	-
Bienes de Uso en Curso		-	-
Otros Bienes de Uso	Nota 15	1.209.399	1.464.864
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	Nota 15	- 1.238.203	- 1.332.106
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso		-	-
<b>BIENES INTANGIBLES</b>		<b>931.368</b>	<b>571.623</b>
Bienes Intangibles	Nota 16	989.965	623.783
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	Nota 16	- 58.597	- 52.161
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles		-	-
<b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>		-	-
Propiedades de Inversión		-	-
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión		-	-
Deterioro Acumulado de Propiedades de Inversión		-	-
<b>ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>		-	-
Activos Biológicos		-	-
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		-	-
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		-	-
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>47.355.322</b>	<b>56.814.840</b>

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**  
**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL**  
 Al 31 de diciembre de 2018 y 2017  
 (En miles de pesos)

		2018	2017
<b>PASIVO</b>			-
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>17.411.946</b>	<b>18.377.101</b>
<b>DEUDA CORRIENTE</b>		<b>15.957.627</b>	<b>18.010.276</b>
Depósitos de Terceros		15.957.627	18.010.276
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		-	-
Deuda Pública Interna		-	-
Deuda Pública Externa		-	-
<b>OTRAS DEUDAS</b>		<b>1.454.319</b>	<b>366.824</b>
Cuentas por Pagar Con Contraprestación	Nota 20	137.582	145.481
Cuentas por Pagar Sin Contraprestación	Nota 21	111.872	209.744
Provisiones		-	-
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	Nota 24	1.186.108	-
Pasivos por Leasing		-	-
Pasivos por Concesiones		-	-
Otros Pasivos	Nota 22	18.757	11.600
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		-	-
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		-	-
Deuda Pública Interna		-	-
Deuda Pública Externa		-	-
<b>OTRAS DEUDAS</b>		-	-
Provisiones		-	-
Obligaciones por Beneficios a los Empleados		-	-
Pasivos por Leasing		-	-
Pasivos por Concesiones		-	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>17.411.946</b>	<b>18.377.101</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>29.943.376</b>	<b>38.437.739</b>
<b>PATRIMONIO DEL ESTADO</b>		<b>29.943.376</b>	<b>38.437.739</b>
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
<b>INTERESES MINORITARIOS</b>		-	-
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>47.355.322</b>	<b>56.814.840</b>

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
 Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017  
 (En miles de pesos)

	2018	2017
<b>INGRESOS</b>	<b>51.756.042</b>	<b>53.351.846</b>
<b>INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES</b>	-	-
Impuestos	-	-
Imposiciones Previsionales	-	-
<b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS</b>	<b>51.348.714</b>	<b>52.896.481</b>
Transferencias Corrientes	29.457.233	31.470.329
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	21.891.481	21.426.152
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA</b>	-	-
Ventas Netas de Bienes	-	-
Prestaciones de Servicios	-	-
<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	-	-
Arriendos	-	-
<b>VENTA NETA DE OTROS BIENES</b>	<b>6.000</b>	<b>8.570</b>
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	-	-
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>1.533</b>	<b>1</b>
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio	-	-
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	-	-
Intereses	-	-
Venta o rescate de Bienes Financieros	-	-
Reversión de Deterioro	1.533	1
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>399.795</b>	<b>446.793</b>
Multas	-	-
Otros	399.795	446.793
<b>GASTOS</b>	<b>59.838.276</b>	<b>48.797.641</b>
<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>10.318.784</b>	<b>9.167.198</b>
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
<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>2.375.634</b>	<b>2.607.530</b>
<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.250.770</b>	<b>739.272</b>
<b>TRANSFERENCIAS OTORGADAS</b>	<b>44.510.320</b>	<b>35.276.007</b>
Transferencias Corrientes	44.510.320	35.276.007
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	-	-
<b>DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN</b>	<b>203.814</b>	<b>250.720</b>
Depreciación de Bienes	197.378	239.000
Amortización de Bienes Intangibles	6.437	11.719
<b>BAJAS DE BIENES</b>	<b>4.114</b>	<b>12.728</b>
<b>DETERIORO</b>	-	-
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>40.132</b>	-
Intereses	-	-
Deterioro de Bienes Financieros	40.132	-
Otros	-	-
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.134.707</b>	<b>744.186</b>
<b>VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-
<b>OPERACIONES DE CAMBIOS</b>	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>- 8.082.235</b>	<b>4.554.205</b>
<b>INTERESES MINORITARIOS</b>	-	-

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC****ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(En miles de pesos)

CUENTAS	CUENTAS QUE SE SUMAN	CUENTAS QUE SE RESTAN	CUENTAS QUE SE SUMAN	CUENTAS QUE SE RESTAN
	2018		2017	
<b>AUMENTOS DEL PATRIMONIO</b>	-		-	
CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES				
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES				
OTROS AUMENTOS				
<b>DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO</b>	-	- 412.128	-	
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES				
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES				
OTRAS DISMINUCIONES		- 412.128		
<b>VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO</b>		- 8.082.235	4.554.205	
<b>MÁS/MENOS</b>				
Resultado del Ejercicio		- 8.082.235	4.554.205	
<b>VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO</b>		- 8.494.363	4.554.205	
<b>MÁS:</b>				
<b>PATRIMONIO INICIAL</b>	38.437.739		33.883.534	
<b>PATRIMONIO FINAL</b>	29.943.376		38.437.739	



**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(En miles de pesos)

	2018	2017
<b>VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIO</b>	-	12.089
<b>FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>	<b>824.197</b>	<b>1.164.065</b>
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS</u></b>	<b>53.003.238</b>	<b>54.687.242</b>
Impuestos		-
Imposiciones Previsionales		-
Transferencias Corrientes	29.457.233	31.470.329
Rentas de la Propiedad		-
Ingresos de Operación		-
Otros Ingresos Corrientes	1.654.524	1.790.761
Aporte Fiscal	21.891.481	21.426.152
Transferencias Para Gastos de Capital		
<b><u>GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS</u></b>	<b>52.179.040</b>	<b>53.523.177</b>
Gastos en Personal	9.586.854	9.164.741
Bienes y Servicios de Consumo	2.110.064	2.323.955
Prestaciones de Seguridad Social	1.205.222	739.395
Transferencias Corrientes	38.142.193	40.551.095
Íntegros al fisco	1.131.014	724.286
Otros Gastos Corrientes	3.693	19.705
Aporte Fiscal Libre		
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda		
Transferencias de Capital		
Servicio de la Deuda - Intereses y Otros Gastos Financieros		
<b>FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>- 481.513</b>	<b>- 434.659</b>
<b><u>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA</u></b>	<b>6.000</b>	<b>8.570</b>
Venta de Activos Financieros		
Venta de Activos No Financieros	6.000	8.570
Recuperación de Préstamos		
<b><u>GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA</u></b>	<b>487.513</b>	<b>443.229</b>
Adquisición de Activos Financieros		
Adquisición de Activos No Financieros	487.513	443.229
Iniciativas de Inversión		
Préstamos		
<b>FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>- 354.773</b>	<b>- 323.916</b>
<b><u>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Endeudamiento		
<b><u>GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA</u></b>	<b>354.773</b>	<b>323.916</b>
Servicio de la Deuda	354.773	323.916
<b>VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>25.074</b>	<b>897.444</b>
<b>MOVIMIENTOS ACREEDORES</b>	113.991.151	101.082.603
<b>MOVIMIENTOS DEUDORES</b>	113.966.077	100.185.159
<b>VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO</b>	12.985	1.302.934
Saldo inicial de Disponibilidades	4.001.525	2.698.591
Saldo final de Disponibilidades	4.014.510	4.001.525

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**  
**VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS**  
 Al 31 de diciembre de 2018 y 2017  
 (En miles de pesos)

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>MOVIMIENTOS ACREEDORES</b>		
Créditos cuentas		
Anticipos de Fondos	51.809.719	50.483.989
Ajustes a Disponibilidades - Activo	13.049	151
Remesas Otorgadas	-	-
Aplicación de Fondo en Administración	16.219.978	9.428.331
Fondos Especiales	-	-
Créditos cuentas		
Depósitos de Terceros	45.917.137	41.168.093
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	31.268	2.039
Remesas Recibidas	-	-
<b>Total</b>	<b>113.991.151</b>	<b>101.082.603</b>

<b>MOVIMIENTOS DEUDORES</b>		
Débitos cuentas		
Anticipos de Fondos	49.739.153	53.226.807
Ajustes a Disponibilidades - Activo	13.049	151
Remesas Otorgadas	-	-
Aplicación de Fondo en Administración	15.335.495	10.312.814
Fondos Especiales	-	-
Créditos cuentas		
Depósitos de Terceros	48.854.270	36.643.193
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	24.110	2.194
Remesas Recibidas	-	-
<b>Total</b>	<b>113.966.077</b>	<b>100.185.159</b>

**SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA SERCOTEC**  
**ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA**  
 Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018  
 (En miles de pesos)

	INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01	IMPUESTOS	-	-	-	-	-
	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y					
03	REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
04	IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	31.438.978	29.457.233	29.457.233	29.457.233	-
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07	INGRESOS DE OPERACION	-	-	-	-	-
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	114.400	1.245.414	1.654.524	1.654.524	-
09	APORTE FISCAL	22.155.203	21.891.675	21.891.481	21.891.481	-
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	6.000	6.000	-
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	-	-	-	-	-
13	TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14	ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>53.708.581</b>	<b>52.594.322</b>	<b>53.009.238</b>	<b>53.009.238</b>	<b>-</b>
15	SALDO INICIAL DE CAJA		981.197			
	<b>TOTALES</b>	<b>53.708.581</b>	<b>53.575.519</b>	<b>53.009.238</b>	<b>53.009.238</b>	<b>-</b>

	GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
		INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	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	-
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	41.777.000	38.460.673	38.254.065	38.142.193	111.872
25	INGRESOS AL FISCO	-	1.131.014	1.131.014	1.131.014	-
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	-	1.500	3.693	3.693	-
27	APORTE FISCAL LIBRE	-	-	-	-	-
28	APORTE FISCAL	-	-	-	-	-
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	546.394	514.403	510.815	487.513	23.302
30	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
32	PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34	SERVICIOS DE LA DEUDA	-	355.224	354.773	354.773	-
	<b>SUBTOTALES</b>	<b>53.708.581</b>	<b>53.575.519</b>	<b>53.270.780</b>	<b>53.021.326</b>	<b>249.454</b>
35	SALDO FINAL DE CAJA					
	<b>TOTALES</b>	<b>53.708.581</b>	<b>53.575.519</b>	<b>53.270.780</b>	<b>53.021.326</b>	<b>249.454</b>

### **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 de 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:

	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
<b>TOTAL</b>			<b>102</b>	<b>-</b>	<b>102</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>100</b>

##### 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			-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>			<b>793</b>	<b>-</b>	<b>793</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

##### 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 APLICOLA 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 TABONTINA JA 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 MACKENNA	-	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
<b>TOTAL</b>			<b>83.396</b>	<b>990.818</b>	<b>1.074.214</b>	<b>113.120</b>	<b>1.157.215</b>	<b>1.270.335</b>

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 CONCHALÍ	-	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 NAVARRERE 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 INOSTROZA LOPEZ	-	325	325	-	325	325
Resto de Deudores			-	15.932	15.932	-	15.932	15.932
<b>TOTAL</b>			-	<b>51.579</b>	<b>51.579</b>	-	<b>51.579</b>	<b>51.579</b>

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 CAPA CITACION 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 MANUF 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
<b>TOTAL</b>			<b>9.007.726</b>	<b>2.828.427</b>	<b>11.836.153</b>	<b>6.764.342</b>	<b>6.944.764</b>	<b>13.709.106</b>

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
<b>TOTAL</b>			<b>4.295</b>	<b>2.957</b>	<b>7.252</b>	<b>7.788</b>	<b>1.739</b>	<b>9.527</b>

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			-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>			-	-	-	<b>12</b>	-	<b>12</b>

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 AYSÉN	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
<b>TOTAL</b>			<b>8.559.382</b>	<b>5.919.999</b>	<b>14.479.381</b>	<b>9.086.717</b>	<b>7.243.222</b>	<b>16.329.939</b>

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 RECIKLADORES 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 APICOLA	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
<b>TOTAL</b>			<b>150.011</b>	<b>571.796</b>	<b>721.807</b>	<b>64.717</b>	<b>691.730</b>	<b>756.447</b>

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 MARISC	-	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 RANCAGUA	-	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
<b>TOTAL</b>			<b>-</b>	<b>407.866</b>	<b>407.866</b>	<b>216.089</b>	<b>382.868</b>	<b>598.957</b>

Cuenta 214010001 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	CAPACITACION 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 YUTRONIC 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
<b>TOTAL</b>			<b>66.762</b>	<b>15.854</b>	<b>82.616</b>	<b>61.331</b>	<b>15.263</b>	<b>76.594</b>

Cuenta 214010004 - 214010005 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
<b>TOTAL</b>			<b>15.118</b>	<b>-</b>	<b>15.118</b>	<b>12.579</b>	<b>-</b>	<b>12.579</b>

Cuenta 214010007 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	SOCIEDAD 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			-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>			<b>-</b>	<b>16.298</b>	<b>16.298</b>	<b>-</b>	<b>16.297</b>	<b>16.297</b>

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
<b>TOTAL</b>			-	<b>52.401</b>	<b>52.401</b>	-	<b>52.400</b>	<b>52.400</b>

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
<b>TOTAL</b>			<b>182.140</b>	-	<b>182.140</b>	<b>167.063</b>	-	<b>167.063</b>

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:

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)	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>28.632.502</b>	<b>36.234.598</b>

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 IDACC	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
<b>TOTAL</b>			<b>7.761.628</b>	<b>103.869</b>	<b>7.865.497</b>	<b>4.090.769</b>	<b>6.244.025</b>	<b>10.334.794</b>

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 IDACC	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
<b>TOTAL</b>			<b>3.893.031</b>	<b>62.246</b>	<b>3.955.277</b>	<b>2.673.973</b>	<b>2.222.376</b>	<b>4.896.349</b>

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
<b>TOTAL</b>			<b>6.202.067</b>	<b>1.271.028</b>	<b>7.473.095</b>	<b>5.692.420</b>	<b>4.840.974</b>	<b>10.533.394</b>

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
<b>TOTAL</b>			<b>8.862.887</b>	<b>371.973</b>	<b>9.234.860</b>	<b>5.006.795</b>	<b>4.657.801</b>	<b>9.664.596</b>

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
<b>TOTAL</b>			<b>97.600</b>	<b>6.173</b>	<b>103.773</b>	<b>653.960</b>	<b>151.505</b>	<b>805.465</b>

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	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>71.552</b>	<b>74.656</b>

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:

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)	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.443.632</b>	<b>1.407.275</b>

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	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.443.632</b>	<b>1.407.275</b>

**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	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>1.443.632</b>	<b>1.407.275</b>

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:

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
<b>TOTAL</b>	<b>1.932.130</b>	<b>1.238.203</b>	<b>-</b>	<b>693.927</b>	<b>2.187.595</b>	<b>1.332.106</b>	<b>-</b>	<b>855.489</b>

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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo bruto 31/12/18</b>	<b>3.231</b>	<b>719.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.209.398</b>	<b>1.932.129</b>
Depreciación del ejercicio	-	9.973	-	-	-	-	166.579	176.552
Ajustes (*)	-	-	-	-	-	-	(270.456)	(270.456)
Depreciaciones Acumuladas	-	360.472	-	-	-	-	971.634	1.332.106
<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-</b>	<b>370.445</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>867.757</b>	<b>1.238.202</b>
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioros Acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total Deterioro Acumulado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo neto al 31/12/18</b>	<b>3.231</b>	<b>349.055</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>341.641</b>	<b>693.927</b>

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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo bruto 31/12/17</b>	<b>3.231</b>	<b>719.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.464.864</b>	<b>2.187.595</b>
Depreciación del ejercicio	-	9.973	-	-	-	-	205.037	215.010
Ajustes (*)	-	-	-	-	-	-	(360.816)	(360.816)
Depreciaciones Acumuladas	-	350.499	-	-	-	-	1.127.413	1.477.912
<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-</b>	<b>360.472</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>971.634</b>	<b>1.332.106</b>
Deterioro del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-
Deterioros Acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total Deterioro Acumulado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo neto al 31/12/17</b>	<b>3.231</b>	<b>359.028</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>493.230</b>	<b>855.489</b>

(\*) 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)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.209.398</b>	<b>867.757</b>	<b>-</b>	<b>341.641</b>	<b>1.464.864</b>	<b>971.634</b>	<b>-</b>	<b>493.230</b>

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	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.371</b>	<b>5.000</b>	<b>776</b>	<b>2.778</b>

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
151020001	Sistemas de Información	989.965	58.597	-	931.368
<b>TOTAL</b>		<b>989.965</b>	<b>58.597</b>	<b>-</b>	<b>931.368</b>

31-12-2017, en M\$ (miles de pesos)					
Código	Denominación	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
151020001	Sistemas de Información	623.783	52.161	-	571.622
<b>TOTAL</b>		<b>623.783</b>	<b>52.161</b>	<b>-</b>	<b>571.622</b>

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 GREMIAL Y COOPERATIVA	9.879	Indefinida		
10932	SOFTWARE SISTEMA DE SEGUIMIENTO A PROGRAMAS ESPECI	4.805	Indefinida		
<b>TOTAL</b>		<b>722.257</b>			

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
<b>TOTAL</b>		-	-	<b>6.436</b>	-

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
<b>Saldo bruto 31/12/18</b>	<b>989.965</b>	<b>623.783</b>
Amortización del ejercicio	6.436	11.719
Ajustes	-	-19.675
Amortizaciones Acumuladas	52.161	60.117
<b>Total Amortización Acumulada</b>	<b>58.597</b>	<b>52.161</b>
Deterioro del ejercicio	-	-
Ajustes	-	-
Deterioros Acumulados	-	-
<b>Total Deterioro Acumulado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Saldo neto al 31/12/18</b>	<b>931.368</b>	<b>571.622</b>

**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
<b>TOTAL</b>		<b>137.582</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>137.582</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>145.481</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>145.481</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>111.872</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111.872</b>

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
<b>TOTAL</b>		<b>209.744</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>209.744</b>

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
<b>TOTAL</b>	<b>18.757</b>	<b>11.600</b>

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	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.186.108</b>	<b>-</b>	<b>1.186.108</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 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	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.140.559</b>	<b>-</b>	<b>1.140.559</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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.



**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
<b>TOTAL</b>	<b>253.111</b>	<b>987.644</b>	<b>1.240.755</b>	<b>221.591</b>	<b>886.364</b>	<b>1.107.955</b>

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	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.240.755</b>	<b>1.107.955</b>

**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	-
<b>TOTAL</b>	<b>7.077.365</b>	<b>65.160</b>

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)
<b>TOTALES</b>		<b>53.575.519</b>	<b>54.029.545</b>	<b>(454.026)</b>

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	-
<b>TOTALES</b>		<b>54.781.015</b>	<b>55.310.628</b>	<b>(529.613)</b>

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)
<b>TOTALES</b>		<b>53.575.519</b>	<b>54.029.545</b>	<b>(454.026)</b>

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)
<b>TOTALES</b>		<b>54.781.015</b>	<b>55.310.628</b>	<b>(529.613)</b>

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 periodo 2018 en M\$ (miles de pesos)	Variaciones del periodo 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
<b>TOTAL</b>	<b>10.318.784</b>	<b>9.167.198</b>

**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
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>2.732.766</b>	<b>35.292.844</b>	<b>- 8.082.235</b>	<b>29.943.375</b>

La variación principal del patrimonio, está dada por el ajuste de primera adopción a normativa de la Resolución N°16 (NICSP – CGR Chile), 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:

- Sercotec no registra Partes Relacionadas en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.
- 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
<b>TOTAL</b>	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:

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

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	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>6.000</b>	<b>8.570</b>

**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.

**Nota 40 Hechos Ocurredos Después de la Fecha de Presentación**

Sercotec no registra hechos ocurridos después de la fecha de presentación en los estados financieros terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

**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\$)
<b>ACTIVOS</b>	<b>56.814.839</b>	-	-	<b>56.814.839</b>	<b>47.355.322</b>
<b>ACTIVO CORRIENTES</b>	<b>55.387.727</b>	-	-	<b>55.387.727</b>	<b>45.730.027</b>
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
<b>ACTIVO NO CORRIENTES</b>	<b>1.427.112</b>	-	-	<b>1.427.112</b>	<b>1.625.295</b>
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	-	-	-	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>18.377.100</b>	<b>1.186.108</b>	-	<b>19.563.208</b>	<b>17.411.946</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>18.377.100</b>	<b>1.186.108</b>	-	<b>19.563.208</b>	<b>17.411.946</b>
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
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	-	-	-	-	-
OTRAS DEUDAS	-	-	-	-	-
<b>PATRIMONIO</b>	<b>38.437.739</b>	- <b>412.128</b>	-	<b>38.025.611</b>	<b>29.943.376</b>
PATRIMONIO DEL ESTADO	38.437.739	- 412.128	-	38.025.611	29.943.376
INTERESES MINORITARIOS	-	-	-	-	-

\* \* \* \* \*