



Grant Thornton

Servicio de Cooperación Técnica - SERCOTEC

Estados financieros e informe de los auditores independientes al
31 de diciembre de 2017 y 2016

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estado de situación patrimonial

Estado de resultados

Estado de situación presupuestaria

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

M\$: Miles de pesos chilenos

Informe de los auditores independientes

A los señores Directores de:
Servicio de Cooperación Técnica - SERCOTEC

Informe sobre los estados financieros

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de **Servicio de Cooperación Técnica**, en adelante **SERCOTEC**, que comprende el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2017 y 2016 y los correspondientes estados de resultados, de flujos de efectivo, incluyendo la variación de fondos no presupuestarios y de cambios en el patrimonio neto por los años terminados en esas fechas y la situación presupuestaria y las correspondientes notas a los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2017.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público aprobadas por la Contraloría General de la República mediante resolución CGR 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 están exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con 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 de 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 **SERCOTEC** 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 **SERCOTEC**. 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.

Surlatina Auditores Ltda.

Nacional office
A. Barros Errázuriz 1954, Piso 18
Santiago
Chile

T +56 2 651 3000
F +56 2 651 3033
E gtchile@cl.gt.com
www.granthornton.cl.

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

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de **SERCOTEC** al 31 de diciembre de 2017 y 2016 y los resultados de sus operaciones, situación presupuestaria y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público aprobadas por la Contraloría General de la República (NICSP-CGR de Chile).

Santiago, Chile
06 de marzo de 2017



Marco Opazo Herrera
Socio

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

ACTIVOS		31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
ACTIVO CORRIENTES		55.387.727	47.280.918
RECURSOS DISPONIBLES		19.042.184	14.996.431
Disponibilidad en Moneda Nacional		4.000.555	2.697.390
Disponibilidad en Moneda Extranjera		970	1.201
Anticipo de Fondos	Nota 3	15.040.659	12.297.840
BIENES FINANCIEROS		36.234.598	32.181.829
Inversiones Financieras	Nota 6	-	-
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	Nota 4	-	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	Nota 5	-	-
Préstamos	Nota 7	-	-
Deudores Varios	Nota 8	36.234.598	32.181.829
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	Nota 9	-	-
EXISTENCIAS	Nota 10	74.656	79.063
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		36.289	23.595

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

ACTIVOS		31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
ACTIVO NO CORRIENTES		1.427.111	1.308.271
BIENES FINANCIEROS		-	-
Inversiones Financieras	Nota 11	-	-
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		-	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		-	-
Préstamos	Nota 7	-	-
Deudores Varios	Nota 12	1.407.275	1.601.323
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros	Nota 13	(1.407.275)	(1.601.323)
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS	Nota 17	-	-
BIENES DE USO		855.489	995.491
Terrenos	Nota 14	3.231	3.231
Edificaciones Institucionales	Nota 14	719.500	827.266
Infraestructura Pública		-	-
Bienes de Uso en Leasing		-	-
Bienes Concesionados		-	-
Bienes de Uso en Curso		-	-
Otros Bienes de Uso	Nota 14	1.464.864	1.739.894
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	Nota 14	(1.332.106)	(1.574.900)
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso		-	-
BIENES INTANGIBLES		571.622	312.780
Bienes Intangibles	Nota 15	623.783	372.897
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	Nota 15	(52.161)	(60.117)
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles		-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN		-	-
Propiedades de Inversión	Nota 16	-	-
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión		-	-
Deterioro Acumulado de Propiedades de Inversión		-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS		-	-
Activos Biológicos		-	-
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos		-	-
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-	-
TOTAL ACTIVOS		56.814.838	48.589.189

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

PASIVO		31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
PASIVO CORRIENTE		18.377.100	14.705.655
DEUDA CORRIENTE		18.010.276	14.369.860
Depósitos de Terceros		18.010.276	14.369.860
DEUDA PÚBLICA		-	-
Deuda Pública Interna	Nota 18	-	-
Deuda Pública Externa	Nota 18	-	-
OTRAS DEUDAS		366.824	335.795
Cuentas por Pagar Con Contraprestación	Nota 19	355.224	324.040
Cuentas por Pagar Sin Contraprestación	Nota 20	-	-
Provisiones	Nota 22	-	-
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	Nota 23	-	-
Pasivos por Leasing	Nota 24	-	-
Pasivos por Concesiones	Nota 25	-	-
Otros Pasivos	Nota 21	11.600	11.755

PASIVO NO CORRIENTE		-	-
DEUDA PÚBLICA		-	-
Deuda Pública Interna	Nota 18	-	-
Deuda Pública Externa	Nota 18	-	-
OTRAS DEUDAS		-	-
Provisiones	Nota 22	-	-
Obligaciones por Beneficios a los Empleados	Nota 23	-	-
Pasivos por Leasing	Nota 24	-	-
Pasivos por Concesiones	Nota 25	-	-
TOTAL PASIVOS		18.377.100	14.705.655

PATRIMONIO		38.437.738	33.883.534
PATRIMONIO DEL ESTADO	Nota 29	38.437.738	33.883.534
Patrimonio Institucional		2.732.766	2.732.766
Resultados Acumulados		31.150.767	31.038.213
Resultado del Ejercicio		4.554.205	112.555
INTERESES MINORITARIOS		-	-
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		56.814.838	48.589.189

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE RESULTADOS
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

	31.12.2017	31.12.2016
	en M\$	en M\$
INGRESOS	53.351.846	47.771.009
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-
Impuestos	-	-
Imposiciones Previsionales	-	-
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	52.896.481	47.219.983
Transferencias Corrientes	31.470.329	29.749.785
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	21.426.152	17.470.198
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA	-	-
Ventas Netas de Bienes	-	-
Prestaciones de Servicios	-	-
RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-
Arriendos	-	-
VENTA NETA DE OTROS BIENES	8.570	32
Venta de Bienes de Uso	8.570	32
Venta de Bienes de Uso por actividades discontinuadas	-	-
Venta de Propiedades De Inversión	-	-
Venta de Bienes Intangibles	-	-
Venta de Activos Biológicos	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	-	-
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio	1	5.919
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	-	-
Intereses	-	-
Venta o rescate de Bienes Financieros	-	-
Reversión de Deterioro	1	5.919
OTROS INGRESOS	446.794	545.075
Multas	-	-
Otros	446.794	545.075

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

		31.12.2017	31.12.2016
		en M\$	en M\$
GASTOS		48.797.641	47.658.454
GASTOS EN PERSONAL		9.167.198	8.853.493
Personal de Planta	Nota 28	4.527.932	4.274.535
Personal de Contrata	Nota 28	4.035.938	4.018.719
Personal a Honorarios	Nota 28	301.408	255.805
Otros	Nota 28	301.920	304.434
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		2.607.530	2.269.612
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		739.272	362.519
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		35.276.007	34.753.269
Transferencias Corrientes		35.276.007	34.746.812
Transferencias de Capital		-	-
Aporte Fiscal		-	6.457
DEPRECIACIÓN DE BIENES		250.720	288.789
Depreciación de Bienes		239.000	273.134
Amortización de Bienes Intangibles		11.720	15.655
BAJAS DE BIENES		12.728	2.523
DETERIORO		-	-
GASTOS FINANCIEROS		-	1.094.013
Intereses		-	-
Deterioro de Bienes Financieros		-	1.094.013
Otros		-	-
OTROS GASTOS		744.186	34.236
		-	-
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN			
ACTIVOS FINANCIEROS		-	-
OPERACIONES DE CAMBIOS		-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		4.554.205	112.555
INTERESES MINORITARIOS		-	-

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017

(En miles de pesos)

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS	-	-	-	-	-
03 TRIBUTOS SOBRE EL USO DE LOS BIENES Y REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES	-	-	-	-	-
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-	-	-	-
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	30.642.279	31.470.329	31.470.329	31.470.329	-
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	-
07 INGRESOS DE OPERACION	-	-	-	-	-
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	94.604	818.890	2.762.632	1.790.761	(971.871)
09 APORTE FISCAL	20.722.634	21.876.980	20.975.324	21.426.152	450.828
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	-	17.140	8.570	(8.570)
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
12 RECUPERACION DE PRESTAMOS	-	-	-	-	-
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
14 ENDEUDAMIENTO	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	51.459.517	54.166.199	55.225.425	54.695.812	(529.613)
15 SALDO INICIAL DE CAJA	10	614.816	-	-	-
TOTALES	51.459.527	54.781.015	55.225.425	54.695.812	(529.613)

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	8.448.418	9.169.817	9.167.198	9.164.741	2.457
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.501.518	2.444.918	2.444.911	2.323.955	120.957
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	134.407	741.383	739.395	739.395	-
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	39.941.372	40.890.498	40.760.839	40.551.095	209.744
25 INGRESOS AL FISCO	-	724.286	724.286	724.286	-
26 OTROS GASTOS CORRIENTES	-	19.705	19.705	19.705	-
27 APORTE FISCAL LIBRE	-	-	-	-	-
28 APORTE FISCAL	-	-	-	-	-
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	433.812	466.368	465.296	443.229	22.067
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-
31 INICIATIVAS DE INVERSIÓN	-	-	-	-	-
32 PRÉSTAMOS	-	-	-	-	-
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	-	324.040	323.916	323.916	-
SUBTOTALES	51.459.527	54.781.015	54.645.546	54.290.322	355.225
35 SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
TOTALES	51.459.527	54.781.015	54.645.546	54.290.322	355.225

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	31.12.2017	31.12.2016
	en M\$	en M\$
VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIO	405.490	(406.437)
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES	1.164.065	311.731
INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS	54.687.242	48.104.271
Impuestos	-	-
Imposiciones Previsionales	-	-
Transferencias Corrientes	31.470.329	29.749.785
Rentas de la Propiedad	-	-
Ingresos de Operación	-	-
Otros Ingresos Corrientes	1.790.761	884.288
Aporte Fiscal	21.426.152	17.470.198
Transferencias Para Gastos de Capital		
GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS	53.523.177	47.792.540
Gastos en Personal	9.164.741	8.845.124
Bienes y Servicios de Consumo	2.323.955	2.106.809
Prestaciones de Seguridad Social	739.395	362.519
Transferencias Corrientes	40.551.095	36.453.088
Íntegros al fisco	724.286	
Otros Gastos Corrientes	19.705	25.000
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	(434.659)	(354.933)
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA	8.570	32
Venta de Activos Financieros		
Venta de Activos No Financieros	8.570	32
Recuperación de Préstamos		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIA	443.229	354.965
Adquisición de Activos Financieros		
Adquisición de Activos No Financieros	443.229	354.965
Iniciativas de Inversión		
Préstamos		
FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(323.916)	(363.235)
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA	-	-
Endeudamiento		
GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIA	323.916	363.235
Servicio de la Deuda	323.916	363.235
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS	897.444	(2.944.390)
MOVIMIENTOS ACREEDORES	101.082.603	85.737.706
MOVIMIENTOS DEUDORES	100.185.159	88.682.096
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	1.302.934	(3.350.827)
Saldo inicial de Disponibilidades	2.698.591	6.049.418
Saldo final de Disponibilidades	4.001.525	2.698.591

VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(En miles de pesos)

MOVIMIENTOS ACREEDORES	31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
Créditos cuentas		
Anticipos de Fondos	50.483.989	43.231.923
Ajustes a Disponibilidades - Activo	151	302
Remesas Otorgadas	-	-
Aplicación de Fondo en Administración	9.428.331	9.247.594
Fondos Especiales	-	-
Créditos cuentas		
Depósitos de Terceros	41.168.093	33.217.361
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	2.039	40.526
Remesas Recibidas	-	-
Total	101.082.603	85.737.706

MOVIMIENTOS DEUDORES	31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
Débitos cuentas		
Anticipos de Fondos	53.226.807	46.783.429
Ajustes a Disponibilidades - Activo	151	302
Remesas Otorgadas	-	-
Aplicación de Fondo en Administración	10.312.814	9.247.594
Fondos Especiales	-	-
Créditos cuentas		
Depósitos de Terceros	36.643.193	32.610.486
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	2.194	40.285
Remesas Recibidas	-	-
Total	100.185.159	88.682.096

SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
 (En miles de pesos)

CUENTAS	31.12.2017 en M\$	31.12.2016 en M\$
AUMENTOS DEL PATRIMONIO	-	-
CAMBIOS DE POLITICAS CONTABLES		
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES		
OTROS AUMENTOS		
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO	-	-
CAMBIO DE POLITICAS CONTABLES		
AJUSTES POR CORRECCIÓN DE ERRORES		
OTRAS DISMINUCIONES		
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		
MÁS/MENOS		
Resultado del Ejercicio	4.554.205	112.555
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO	4.554.205	112.555
MÁS:		
PATRIMONIO INICIAL	33.883.533	33.770.979
PATRIMONIO FINAL	38.437.738	33.883.534



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

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

- a) **Período contable** - Los estados financieros correspondientes al ejercicio 2017 y 2016, abarcan el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de dichos años.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

- b) Bases de preparación** - Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016 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 de DAC N° 2 “Imparte instrucciones del sector público sobre la preparación y presentación de los estados financieros al término del ejercicio contable 2017” del 01 de febrero de 2018.

- c) Periodo de Transición** –Sercotec no efectuó ninguna solicitud de autorización para hacer uso de un periodo de Transición.
- d) Anticipo 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 fondos en administración por convenios firmados con otras entidades, acreencia sbancarias, acreedores varios y depósitos previsionales.

- e) Cuentas por Cobrar Con Contraprestación** – Sercotec no mantiene cuentas por cobrar con Contraprestación para el año 2017 y 2016.
- f) Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación**– Sercotec no mantiene cuentas por cobrar sin Contraprestación para el año 2017 y 2016.
- g) Inversiones Financieras** – Sercotec no mantiene dentro de sus activos inversiones financieras que informar para el año 2017 y 2016.
- h) Préstamos** – Sercotec no posee dentro de sus pasivos préstamos con instituciones financieras que informar para el año 2017 y 2016.
- i) Existencias** – Las Existencias de Sercotec, corresponden a vales de colación y servicio de alimentación de jornada.

Se valorizan al costo al momento de su reconocimiento.

Al término del ejercicio, las existencias se miden al menor valor entre el costo y valor realizable neto.

- j) 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 igual o superior a 3 UTM y las adquisiciones bajo este tope se contabilizan en las cuentas de gastos patrimoniales pertinentes.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

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 este 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.

k) Contratos de arriendo financiero – Sercotec no posee Bienes de Uso en Leasing que informar para el año 2017 y 2016.

l) Intangibles – Corresponden a paquetes computacionales, software desarrollados en forma interna y externa.

Los intangibles se miden 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.

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.

m) Propiedades de inversión – Sercotec no posee propiedades de inversión que informar para el año 2017 y 2016.

n) Patrimonio histórico, artístico y/ cultural – Sercotec no posee patrimonio histórico, artístico y/ cultural que informar para el año 2017 y 2016.

o) Inversiones asociadas y negocios conjuntos – Sercotec no posee inversiones asociadas y negocios conjuntos que informar para el año 2017 y 2016.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

- p) **Conversión de activos y pasivos** – 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:

	2017	2016
Paridades		\$
Unidad de Fomento	26.798,14	26.347,98
Dólar Estadounidense	614,75	669,47

- q) **Cuentas por pagar con contraprestación** – Corresponden a cuentas por pagar de gastos ejecutados en el año presupuestario 2017 que se extinguirán durante los primeros meses del año 2018, son valorizadas al costo.
- r) **Cuentas por pagar sin contraprestación** – Corresponden a cuentas por pagar de gastos ejecutados en el año presupuestario 2017 que se extinguirán durante los primeros meses del año 2018, son valorizadas al costo.
- s) **Deuda pública** – Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos Deuda Pública que informar para el año 2017 y 2016.
- t) **Provisiones y beneficios a los empleados** – Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos Provisiones y beneficios a los empleados que informar para el año 2017 y 2016.
- u) **Contratos de concesión** – Sercotec no mantiene dentro de sus Pasivos contratos de concesión que informar para el año 2017 y 2016.
- v) **Ingresos y gastos** – Los Ingresos percibidos corresponden a transferencias del sector público, provenientes de Corfo y del Gobierno Central.

Los Gastos se componen de gastos en personal, bienes y servicios de consumo, prestaciones de seguridad social, transferencias corrientes y adquisición de activos no financieros.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 3 – Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros.

a) El detalle de los saldos Anticipo de Fondos vigentes al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Año 2017 Cuenta 1140301001 Fondo Fijo M\$ (Miles de Pesos)

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	09.031.403-3	DANIEL SAAVEDRA SANTANA	100	-	100
Resto de Deudores/Acreedores			-	-	-
TOTAL			100	-	100

Año 2017 Cuenta 1140309001 Traspaso Aporte Empresarial M\$ (Miles de Pesos)

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	65.101.578-2	FERIA LIBRE MARURI	8.320	9.522	17.842
2	65.008.745-3	SIND.TRAB.INDEP. COMERCIANTES D E FE	-	16.348	16.348
3	65.046.380-3	S.T.I.PESCADORES ART. BUZOZ MARIS Y R.S. "MAR ADENTRO"	12.642	-	12.642
4	72.620.800-K	ASOCIACION GREMIAL FERIA LIBRE DE MELIPILLA	12.578	19	12.597
5	70.007.360-2	SIND TRABAJADORES IND. FERIAS LIBRES PENALOEN	4.290	7.020	11.310
6	65.113.535-4	ORG. CULTURAL Y SOCIAL DE LAS FERIAS LIBRES DE SAN MIGUEL	-	10.270	10.270
7	5.586.103-K	MARTIN HOHF BADE	-	10.075	10.075
8	71.171.800-1	SIND TRABA J INDEP FERIAS LIBRES V IL	-	8.645	8.645
9	65.034.594-0	RECICLADORES A.G.	-	8.213	8.213
10	65.780.160-7	AGRUPACION CUARTO CENTENARIO LO PRADO	8.125	-	8.125
Resto de Deudores/Acreedores			67.165	1.087.103	1.154.268
TOTAL			113.120	1.157.215	1.270.335



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 1140310001 Traspaso Aporte A Terceros M\$ (Miles de Pesos)

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

Año 2017 Cuenta 1140311001 Otros Anticipos M\$ (Miles de Pesos)

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	1.688.392	483.541	2.171.933
2	72.088.400-3	CORP DE AD Y DLLO DE LA PROV ARAUCO	867.865	449.600	1.317.465
3	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA	161.846	1.135.685	1.297.531
4	76.308.200-8	SERVICIOS PROFESIONALES SPA	508.983	452.600	961.583
5	77.928.160-4	GEDES CONSULTORES LTDA	495.095	444.430	939.525
6	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	857.791	62.900	920.691
7	76.142.735-0	AL SUR CONSULTORES LTDA.	245.041	452.900	697.941
8	76.881.100-8	SOC. PARADIGMA LIMITADA	659.988	-	659.988
9	81.290.800-6	COPEVAL	529.803	-	529.803
10	77.970.960-4	ORGANISMO TECNICO DE CAPACITACION	515.726	-	515.726
Resto de Deudores/Acreedores			233.812	3.463.108	3.696.920
TOTAL			6.764.342	6.944.764	13.709.106



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 1140314001 Cuentas Por Cobrar M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	4.714	-	4.714
2	70.008.310-1	CAMARA NACIONAL DE COMERCIO	1.856	-	1.856
3	10.882.519-7	JOSE LUIS CASTILLO VALLE	1.200	-	1.200
4	03.669.870-5	FROILAN CARVALLO OSORIO	-	1.130	1.130
5	08.780.678-2	MARGARITA LISBOA FLORES	-	570	570
6	82.174.900-K	SERCOTEC	-	39	39
7	10.657.762-5	MUÑOZ CORREA MARIA JOSE	18	-	18
TOTAL			7.788	1.739	9.527

Año 2017 Cuenta 1140600001 Fondo Unico Prestaciones Familiares M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	81.826.800-9	CAJA COMPENSACION LOS ANDES	12	-	12
		Resto de Deudores/Acreedores	-	-	-
TOTAL			12	-	12



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

b) El detalle de los saldos de los Depósitos de Terceros vigentes al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Año 2017 Cuenta 214050003 Administración Fondos de Terceros M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	61.980.140-7	SUBSECRETARIA DE PREVENCIÓN DEL DELITO	2.794.694	-	2.794.694
2	65002110K	COMITE DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIONAL DEL BIO BIO	451.650	2.140.285	2.591.935
3	72.227.000-2	GOBIERNO REGIONAL VII REGION	980.430	348.184	1.328.614
4	72.232.500-1	GOBIERNO REGIONAL DE LA REGION DEL BIO BIO	-	1.862.012	1.862.012
5	61.980.580-1	COMITE DE DESARROLLO PRODUCTIVO REGIONAL DE ANTOFAGASTA	1.533.615	-	1.533.615
6	72.222.000-5	GOBIERNO REGIONAL DE AYSEN	1.170.893	208.024	1.378.917
7	72.221.800-0	GOBIERNO REGIONAL DECIMA REGION LOS LAGOS	814.938	474.012	1.288.950
8	61.923.200-3	GOBIERNO REGIONAL REGION METROPOLITANA	303.979	646.030	950.009
9	72.229.800-4	GOBIERNO REGIONAL XII REGION MAGALLANES Y ANTARTICA CHILENA	705.550	153.220	858.770
10	72.201.100-7	GOBIERNO REGIONAL DE LA ARAUCANIA	330.968	167.343	498.311
Resto de Acreedores				1.244.112	1.244.112
TOTAL			9.086.717	7.243.222	16.329.939



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 214050004 Administración Aporte Empresariales M\$ (Miles de Pesos)

Nº	Codigo Proyecto	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	2360	CS EMPRENDE PREMIOS	-	234.433	234.433
2	11295	CS EMPRESA PREMIOS	-	178.512	178.512
3	12551	CS EMPRENDE ABEJA PREMIOS	-	69.613	69.613
4	11902	PE. PROGRAMA RECONSTRUCCION	-	60.001	60.001
5	12552	CS EMPRESA ABEJA PREMIOS	-	34.336	34.336
6	13533	PDE GREMIOS NAC.2014 RECICLADORES INDEPENDIENTES A.G.	-	8.213	8.213
7	13704	CS EMPRESA ABEJA PREMIOS REF INV	-	7.063	7.063
8	13700	CS EMPRENDE ABEJA PREMIOS REF INV	-	6.657	6.657
9	18040	PMC_MIPE17-COM_2017 80447 - MANOS MAESTRAS 2017	6.120	-	6.120
10	18049	PDGE_AS17-GREMN_2017 80455 - CONATA COCH-TECNOLOGÍAS QUE INCREMENTAN LA PRODUCTIVIDAD Y COMPETITIVIDAD DE EMPRESAS DE TAXIS COLECTIVOS	5.548	-	5.548
Resto de Acreedores			53.049	92.902	145.951
TOTAL			64.717	691.730	756.447

Año 2017 Cuenta 214050005 Administración Aporte Terceros M\$ (Miles de Pesos)

Nº	Codigo Proyecto	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	11420	FL CONCURSO FERIAS LIBRES		28.500	28.500
2	11640	FA. FNDR CAPITAL SEMILLA EMPRENDE		17.439	17.439
3	8576	AG. CENTRO FORM. ASIST.MICROEM		3.450	3.450
4	12681	PDE APP- CONCURSO		1.250	1.250
5	2360	CS EMPRENDE PREMIOS		910	910
6	8450	PA. RUTA TURISTICA COLCHANE		299	299
7	2274	M. APOYO A MICROEMPRESA 5%		287	287
8	10109	M. FORT. GREMIAL AMINSUR		100	100
9	8921	PA. PROGR.EMPREND.MUJERES PROE		58	58
10	3006	ESCUELA DE OTOÑO D.R.M.		40	40
Resto de Acreedores				67	67
TOTAL			-	52.400	52.400



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 214050008 Administración Aporte Empresariales Fondos de Terceros M\$
(Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	65.101.578-2	FERIA LIBRE MARURI	19.795	-	19.795
2	65.008.745-3	SIND.TRAB.INDEP. COMERCIANTES DE FE	16.473	-	16.473
3	65.113.058-1	SIND.TRAB.INDEP. EN FERIAS LIBRES D	12.769	-	12.769
4	65.046.380-3	"S.T.I.PESCADORES ART. BUZOZ MARIS	12.642	-	12.642
5	70.007.360-2	SINDICATO DE TRABAJADORES DE FERIAS	12.317	-	12.317
6	65.113.535-4	ORGANIZACIÓN CULTURAL Y SOCIAL DE L	10.270	-	10.270
7	65.780.160-7	AGRUPACION CUARTO CENTARIO LO PRA DO	10.031	-	10.031
8	65.009.117-5	FERIA LIBRE SERRANO DE PUDAHUEL	9.922	-	9.922
9	71.171.800-1	SIND TRABAJ INDEP FERIAS LIBRES VIL	8.712	-	8.712
10	65.092.738-9	ASOC.GREM.F.LIBRE Y PERSA PUDAHUEL	7.610	-	7.610
Resto de Acreedores			95.548	382.868	478.416
TOTAL			216.089	382.868	598.957



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 2140100001 Acreedores Varios M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	60.805.000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	52.903	-	52.903
2	69.264.800-5	I. MUNICIPALIDAD SAN PEDRO DE LA PA	6.400	-	6.400
3	78585070K	CAPACITACION OPCION EC LTDA.	-	1.374	1.374
4	81.826.800-9	CAJA COMPENSACION LOS ANDES	1.133	-	1.133
5	15.154.621-8	CARLOS ALEXIS LEIVA CAMPOS	-	1.107	1.107
6	77.716.890-8	ORIANA YUTRONIC P Y CIA LTDA	-	500	500
7	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTO	481	-	481
8	17.743.488-4	ROXANA IVONNE DÍAZ RAMÍREZ	-	200	200
9	76.287.137-8	SOCIEDAD DE MEDICINA TERAPÉUTICA DE	-	200	200
10	17900383K	VÍCTOR BRAVO GONZALEZ	-	200	200
Resto de Acreedores			414	11.682	12.096
TOTAL			61.331	15.263	76.594



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 2140100004 -214 0100005 Retenciones de Impuesto M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	12.425.971-1	FLEITE ARCOS CARLOS LEONEL	510	-	510
2	16.353.978-0	JUAN PABLO BIOTT YUTRONICH	510	-	510
3	15.039.279-9	ANGELICA IVONNE FIGUEROA VALENZUELA	479	-	479
4	49.019.141-0	PATRICIA MARILIN POLO PASTORE	479	-	479
5	17010840K	CAMILO RETAMAL ARELLANO	400	-	400
6	16.532.064-6	NATALIA CAMPOS CONCHA	369	-	369
7	16.120.801-9	FERNANDA DE GROOTE PAEZ	340	-	340
8	17.263.017-0	MARIO ALEXIS PRADENAS CANTERO	340	-	340
9	12.028.983-7	YESSEL CAROLINA VIDAL FOHOMANN	330	-	330
10	15.198.062-7	SANHUEZA ANTIMAN ANGELO ANTONIO	322	-	322
Resto de Acreedores			8.501	-	8.501
TOTAL			12.580	-	12.580

Año 2017 Cuenta 2140100007 Acreencias Bancarias M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	76145580K	SOCIEDAD SERVICIOS GAMMA LTDA	-	6.820	6.820
2	71.629.400-5	UNIVERSIDAD DE VIÑA DEL MAR	-	3.822	3.822
3	77.130.070-7	SIERRA Y CONSULTORES ASOCIADOS LTDA	-	2.600	2.600
4	96.900.380-5	TIME RESEARCH CHILE S.A	-	1.250	1.250
5	09.695.276-7	LUIS CONTRERAS DIAZ	-	825	825
6	13.515.635-3	BERNARDITA MARIA RUFFINELLI VARGA	-	500	500
7	79.749.490-9	CONSULTORIAS Y DESARROLLOS CICAL LTDA	-	300	300
8	04.555.588-7	ELBA CABELLO ARROYO	-	180	180
Resto de Acreedores			-	-	-
TOTAL			-	16.297	16.297



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 2140600001 Depositos Previsionales M\$ (Miles de Pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	98.000.100-8	A.F.P. HABITAT	36.235		36.235
2	98.001.000-7	A.F.P. CUPRUM S.A.	29.141		29.141
3	98.000.000-1	A.F.P. CAPITAL	16.354		16.354
4	76.762.250-3	A.F.P. MODELO S.A.	12.043		12.043
5	96.856.780-2	CONSALUD	10.479		10.479
6	98.000.400-7	A.F.P. PROVIDA S.A.	8.967		8.967
7	70.360.100-6	ASOCIACION CHILENA DE SEGURIDAD	8.736		8.736
8	61.603.000-0	FONASA	8.247		8.247
9	96.504.160-5	ISAPRE NUEVA MASVIDA	7.649		7.649
10	76.296.619-0	ISAPRE COLMENA GOLDEN	7.178		7.178
Resto de Acreedores			22.033		22.033
TOTAL			167.062	-	167.062

Nota 4 – Cuentas por Cobrar con Contraprestación

No se registran Cuentas por Cobrar con Contraprestación al cierre del ejercicio 2017.

Deudores Presupuestarios

Código	Denominación	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
TOTAL					

Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Código	Denominación	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
TOTAL					



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 5 – Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

No se registran Cuentas por Cobrar sin Contraprestación al cierre del ejercicio 2017.

Deudores Presupuestarios

Código	Denominación	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
TOTAL					

Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Código	Denominación	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	
TOTAL					

Nota 6 – Inversiones Financieras del Activo Corriente

No se registran Inversiones Financieras del Activo Corriente al cierre del ejercicio 2017.

Inversiones a valor razonable con cambios en los resultados

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			Subtotales
		Inversiones a valor razonable con cambios en los resultados	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	Inversiones disponibles para la venta u otras inversiones	
TOTAL					



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 7 – Préstamos (Activo Corriente y No Corriente)

No se realizan Préstamos por lo que no se registran saldos al cierre del ejercicio 2017.

Conceptos	2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
1.- Asistencia Social			
2.- Hipotecarios			
3.- Pignoraticios			
4.- De Fomento			
5.- Médicos			
6.- A Contratistas			
7.- Por Cambio de Residencia			
8.- Por Ventas			
TOTAL			

Tipos de créditos según recuadro anterior

Tipo de Préstamo	2017, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
TOTAL			

Nota 8 – Deudores Varios del Activo Corriente

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

Concepto	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores por Transferencias Reintegradas	36.234.598
Deudores	-
Documentos por Cobrar	-
IVA-Crédito Fiscal	-
Pagos Previsionales Mensuales	-
Otros Deudores	-
TOTAL	36.234.598



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Deudores por Transferencias Reintegradas

Año 2017 Cuenta 1210601310 Programa Mejoramiento Competitividad De La Mipe M\$
 (miles de pesos)

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL S ECTOR RURAL	1.602.756	2.890.178	4.492.934
2	71.195.600-K	FUNDACION DE DESARROLLO EDUCACIONAL	577.210	605.998	1.183.208
3	70.008.310-1	CAMARA NACIONAL DE COMERCIO	265.573	572.798	838.371
4	76.286.080-5	CODEM LTDA.	606.753	-	606.753
5	82.808.400-3	CAMARA REGIONAL DE COMERCIO DE VALPARAISO	600.612	-	600.612
6	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	528.165	-	528.165
7	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA A SOCIAD	193.941	258.583	452.524
8	82.475.900-6	ASOEX	9.741	406.781	416.522
9	70.552.800-4	FUNDACION CRATE	(19.386)	411.102	391.716
10	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	379.742	-	379.742
Resto deudores			(654.338)	1.098.585	444.247
TOTAL			4.090.769	6.244.025	10.334.794

Año 2017 Cuenta 1210601320 Programa Emprendedores M\$ (miles de pesos)

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	76.655.600-0	DIREXIONA CAPACITACION LTDA.	809.343	-	809.343
2	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	783.806	-	783.806
3	81.290.800-6	COPEVAL	505.564	-	505.564
4	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL S ECTOR RURAL	179.569	286.654	466.223
5	76.142.735-0	AI SUR CONSULTORES LTDA.	(37.490)	452.130	414.640
6	76.881.100-8	SOC. PARADIGMA LIMITADA	411.751	-	411.751
7	70.552.800-4	FUNDACION CRATE	106.317	225.990	332.307
8	71.430.100-4	FIDE XII	230.437	-	230.437
9	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA	40.526	179.489	220.015
10	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	172.105	-	172.105
Resto deudores			(527.956)	1.078.114	550.158
TOTAL			2.673.972	2.222.377	4.896.349



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

**Año 2017 Cuenta 1210601330 Programa Dirigido A Grupos De Empresas Asociatividad
 M\$ (miles de pesos)**

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	3.036.655	3.099.434	6.136.089
2	71195600K	FUNDACION DE DESARROLLO EDUCACIONAL	385.302	249.325	634.627
3	71.261.500-1	FE. DE FRUTA FG	357.893	104.397	462.290
4	76.151.326-5	CONSULTORES IDACC	166.100	248.958	415.058
5	70.008.310-1	CAMARA NACIONAL DE COMERCIO	165.554	210.516	376.070
6	76.308.200-8	SERVICIOS PROFESIONALES SPA	162.170	127.360	289.530
7	76.286.080-5	CODEM LTDA.	105.029	131.651	236.680
8	76.050.300-2	CONSULTORA EDUCER LTDA	163.281	69.110	232.391
9	77.928.160-4	GEDES CONSULTORES LTDA	194.802	35.000	229.802
10	70.552.800-4	FUNDACION CRATE	125.808	94.820	220.628
Resto deudores			829.826	470.403	1.300.229
TOTAL			5.692.420	4.840.974	10.533.394

**Año 2017 Cuenta 1210601340 Programa Desarrollo Empresarial en los Territorios M\$
 (miles de pesos)**

N°	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	72.012.000-3	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE CHILE	973.462	934.224	1.907.686
2	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	245.278	1.008.837	1.254.115
3	65.087.946-5	CORPORACION CONSTRUYENDO MIS SUEÑOS	189.618	629.782	819.400
4	81.380.500-6	UNIVERSIDAD AUSTRAL DE CHILE	395.005	227.729	622.734
5	74.494.700-6	CORPORACION SANTIAGO INNOVA	537.296	-	537.296
6	96.863.740-1	FUNDES CHILE SPA	486.504	-	486.504
7	76.011.447-2	INGEPLUS LTDA	139.569	253.787	393.356
8	76.699.660-4	UNIVERSIDAD CENTRAL DE CHILE	368.554	-	368.554
9	81.669.200-8	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE VALPARAISO	229.262	129.497	358.759
10	65.011.071-4	FUNDACION TECHNOSERVE CHILE	165.593	162.124	327.717
Resto deudores			1.276.654	1.311.821	2.588.475
TOTAL			5.006.795	4.657.801	9.664.596



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Año 2017 Cuenta 1210601520 Programa Especiales M\$ (miles de pesos)

Nº	RUT	Nombre	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1	76.457.202-5	CONSULTORES DE LA PATAGONIA	251.030	105.006	356.036
2	70.552.800-4	FUNDACION CRATE	245.481	-	245.481
3	70.265.000-3	CORP DE DESARROLLO SOCIAL DEL SECTOR RURAL	139.837	39.262	179.099
4	76047276K	DONOSO & BOUILLET CONSULTORES LIMITA	15.413	-	15.413
5	89.862.200-2	LATAM AIRLINES GROUPS S.A.	2.199	-	2.199
6	04.270.205-6	JOSE NIEVES ESPINOZA PINTO	-	345	345
7	04.687.582-6	LUIS ARMANDO VASQUEZ ANTECAO	-	345	345
8	06.200.119-4	JUAN IVAN DE RAYS VERA	-	345	345
9	06.399.321-2	HUMBERTO DEL CARMEN DIAZ TRUJILLO	-	345	345
10	07.298.047-6	JOSE ELEODORO RAMIREZ MUÑOZ	-	345	345
Resto deudores			-	5.512	5.512
TOTAL			653.960	151.505	805.465

Nota 9 – Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente

No se registra Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo Corriente al cierre del ejercicio 2017.

Código	Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
12601	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	
12602	Deterioro Acumulado de Inversiones Financieras	
12603	Deterioro Acumulado de Préstamos Corto Plazo	
	TOTAL	

Nota 10 – Existencias

El detalle de las Existencias al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Cuentas	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)
Existencias	74.656
Existencias en Tránsito	-
Productos en Proceso	-
Deterioro de Valor	-
TOTAL	74.656



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

Nota 11 – Inversiones Financieras del Activo No Corriente

No se registra Inversiones Financieras del Activo No Corriente al cierre del ejercicio 2017.

Código	Cuentas	2017, en M\$ (miles de pesos)
12202	Acciones y Participaciones de Capital	
12203	Inversiones a Largo Plazo	
12299	Otros Activos Financieros	
	TOTAL	

Nota 12 – Deudores Varios del Activo No Corriente

El detalle de los Deudores Varios del Activo No Corriente al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Cuentas	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)
Deudores de incierta recuperación	1.407.275
Otros deudores	-
TOTAL	1.407.275

Deudores de Incierta recuperación:

Cuentas	Saldo 2017, en M\$ (miles de pesos)
Cobranza administrativa	893.215
Cobranza judicial	514.060
Trámite de Castigo	-
TOTAL	1.407.275

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

El detalle del Deterioro Acumulado de Bienes Financieros del Activo No Corriente al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

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



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Corresponde a deterioro de deudores de programas de fomento de Sercotec, otorgados anterior al año 2014. Para las deudas anteriores al 2012 existe un proceso de cobranza judicial en curso, y para los deudores 2013 y 2014 se comenzará su proceso de cobranza judicial en el año 2018.

Nota 14 – Bienes de Uso

Concepto	Costo	Depreciación acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Neto
Terrenos	3.231	-	-	3.231
Edificaciones institucionales	719.500	360.472	-	359.028
Infraestructura Pública	-	-	-	-
Bienes de Uso en Leasing	-	-	-	-
Bienes Concedidos	-	-	-	-
Bienes de Uso en Curso	-	-	-	-
Otros Bienes de Uso	1.464.864	971.634	-	493.230
TOTAL	2.187.595	1.332.106	-	855.489

Movimiento de los Bienes de Uso

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	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
Saldo neto al 31/12/17	3.231	359.028	-	-	-	493.230	855.489



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Bienes de Uso en Curso

No se registran Bienes de Uso en Curso al cierre del ejercicio 2017.

Concepto	Costo Acumulado	Aplicación a Gastos	Valor libro
Bienes de Uso por Incorporar			
Costos de Proyectos y Programas			
Estudios Básicos			
Proyectos			
Programas			
TOTAL			

Otros Bienes de Uso

Concepto	Costo	Depreciación acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehículos	562.131	349.861	-	212.270
Máquinas y Equipos	19.674	8.447	-	11.227
Equipos Computacionales y de Comunicaciones	760.388	539.748	-	220.640
Muebles y Enseres	122.671	73.578	-	49.093
Bienes Adquiridos para otras entidades	-	-	-	-
Otros Bienes	-	-	-	-
TOTAL	1.464.864	971.634	-	493.230

Otra información relevante sobre los Bienes de Uso

Concepto	Cantidad	Valor libros 2017
Bienes totalmente depreciados en uso	674	1
Bienes retirados de su activo	102	2.777
Bienes entregados en comodato	-	-
TOTAL	776	2.778

Deterioro de Bienes de Uso

De acuerdo a la normativa contable y al procedimiento de deterioro establecido, se realiza un levantamiento a nivel nacional, del cual se obtiene como resultado que no existen indicios de deterioro en los bienes de uso para el año 2017.



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 15 – Bienes Intangibles

Este rubro está compuesto por los Bienes Intangibles que se encuentran al valor activado de los software y sistemas informáticos. Los saldos netos al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

Año 2017, en M\$ (en miles de pesos)

Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Neto
Sistemas de Información	623.783	52.161	-	571.622
TOTAL	623.783	52.161	-	571.622

Este rubro esta compuesto por sistemas informaticos ya terminados y puestos en vivo los cuales orrespondes a M\$58.597, cuya amortizacion es de M\$52.161. Además de sistemas en porceso de desarrollo por la suma de M\$ 565.186.

Deterioro de Bienes Intangibles

De acuerdo a la normativa contable y al procedimiento de deterioro establecido, se realiza un levantamiento a nivel nacional, del cual se obtiene como resultado que no existen indicios de deterioro en los bienes intangibles para el año 2017.

Nota 16 – Propiedades de Inversión

No se registra Inversiones Financieras del Activo No Corriente al cierre del ejercicio 2017.

Denominación	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
TOTAL				

Nota 17 – Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

No se registran Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos al cierre del ejercicio 2017.

Empresa	RUT	Dividendos y retiros	Participación %	Valor Patrimonial Proporcional	Participación en Resultados	
					Utilidad	Pérdida
TOTAL						



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

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

No se registran Deuda Pública interna ni externa al cierre del ejercicio 2017.

Nº	Denominación	Entidad Otorgante	Tasa Anual	Moneda de Origen	Por pagar año 2018	Por pagar años siguientes	Subtotal
	Resto Acreedores						
	TOTAL						

Nota 19 – Cuentas por Pagar con Contraprestación

El detalle de los saldos de Cuentas por Pagar con Contraprestación al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
2219200001	Cuentas Por Pagar De Gastos Presupuestarios	355.224			355.224
TOTAL		355.224	-	-	355.224

Otras Cuentas por Pagar con Contraprestación

No se registran Otras cuentas por pagar con contraprestación.

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
TOTAL					



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 20 – Cuentas por Pagar sin Contraprestación

El detalle de los saldos de Cuentas por Pagar sin Contraprestación al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Acreedores Presupuestarios

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
TOTAL					

Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación

No se registran Otras Cuentas por Pagar sin Contraprestación al cierre del ejercicio 2017.

Código	Denominación	2017, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotales
TOTAL					

Nota 21 – Otros pasivos

El detalle de los saldos de Otros pasivos al cierre del ejercicio 2017 es el siguiente:

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos Anticipados	-
Acreedores por Transferencias Reintegrables	-
Acreedores	-
IVA-Débito Fiscal	-
Otros Pasivos	11.600
TOTAL	11.600



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Ingresos Anticipados

No se registran Ingresos Anticipados al cierre del ejercicio 2017.

Concepto	2017, en M\$ (miles de pesos)
Acreeedores por Pagos Previsionales Mensuales	
Acreeedores por Impuestos al Valor Agregado	
Acreeedores por Pagos a cuenta de Futuras Utilidades	
Arriendo de Inmuebles	
TOTAL	

Acreeedores por Transferencias Reintegradas

No se registran Acreeedores por Transferencias Reintegradas al cierre del ejercicio 2017.

Nº	Rut	Nombre	2017, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotales
1					
10					
	Resto Acreeedores				

Nota 22 – Provisiones

No se registras Provisiones al cierre del ejercicio 2017.

Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Provisión por Impuesto a la Renta			
Provisiones por Juicios			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación			
Otras Provisiones			
TOTAL			



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 23 – Obligaciones por Beneficios a los Empleados

No se registras Obligaciones por Beneficios a los Empleados al cierre del ejercicio 2017.

Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Provisiones por Desahucio			
Provisión por Incentivo al Retiro			
Provisión por Retiro Anticipado			
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados			
TOTAL			

Nota 24 – Pasivos por Leasing

No se registras Pasivos por Leasing al cierre del ejercicio 2017.

Operación	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
TOTAL			

Nota 25 – Pasivos por Concesiones

No se registras Pasivos por Concesiones al cierre del ejercicio 2017.

Operación	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotales
Obligaciones por Pago Diferido (neto)			
Pasivos por Concesión de Derechos			
TOTAL			

Nota 26 – Activos y Pasivos Contingentes

No se registran activos contingentes al cierre del ejercicio 2017.

Activos Contingente	Montos 2017, en M\$ (miles de pesos)
TOTAL	



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Pasivos Contingentes

Pasivos Contingente	Montos 2017, en M\$ (miles de pesos)
Juicios Civiles	65.160.073
TOTAL	65.160.073

Los Juicios civiles se detallan a continuacion:

Nombre	Rol Causa	Materia	Montos 2017, en M\$ (miles de pesos)
Emprende Consultores Limitada Demandante Rut: 76.099.961-K	Rol 12651-2015 2° Juzgado Civil de Rancagua	Medida prejudicial precautoria. Procedimiento: Gestión Preparatoria	1.006.190
Elio Augusto Díaz Torres Demandante	Rol 1163-2014 2° Letras Punta Arenas	Demanda de Simulación en Juicio Ordinario y Demandas de Indemnización de Perjuicios	10.112.000
Scepanovic Sillard, María Isolina y Otros Rut: 6.303.581-5	Rol 730-2010 1° Juzgado de Letras de Punta Arenas Rol 265-2017 Corte Apelaciones Punta Arenas Rol 42395-2017 Corte Suprema	Demanda Civil por Indemnización simulación de perjuicios por Responsabilidad Extracontractual	54.041.883



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 27 – Estado de Situación Presupuestaria.

Ingresos:

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)

Análisis de diferencias significativas:

- La variación de Otros Ingresos Corrientes, corresponde principalmente a ingresos por Licencias Médicas.

Gastos:

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)

Análisis de diferencias significativas:

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



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
 NOTAS EXPLICATIVAS
 ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (En miles de pesos)

Nota 28 – Estado de Resultados – Gastos en Personal

El detalle de los Gastos en Personal incurridos durante el ejercicio 2017 es el siguiente:

Cuentas	Saldo al 31-12-2017 en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	4.527.932
Personal a Contrata	4.035.938
Otras Remuneraciones	58.841
Otros Gastos en Personal	544.487
TOTAL	9.167.198

Nota 29 – Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Al 31 de diciembre de 2017 las cuentas del Patrimonio tuvieron las siguientes variaciones:

2017	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	31.038.212	112.555	33.883.533
Distribución resultado ejercicio anterior	-	112.555	- 112.555	-
Revalorización capital propio	-	-	-	-
Superávit del ejercicio	-	-	4.554.205	4.554.205
Saldo al 31 de diciembre de 2017	2.732.766	31.150.767	4.554.205	38.437.738

Al analizar el patrimonio Neto de la Institución, podemos mencionar que las variaciones de los saldos corresponden a la absorción del resultado del ejercicio anterior.

Nota 30 – Información a revelar sobre partes relacionadas

No existe información a revelar sobre partes relacionadas al cierre del ejercicio 2017.

Entidad	RUT	Tipo de participación (directa o indirecta)	Porcentaje de participación



SERVICIO DE COOPERACIÓN TÉCNICA - SERCOTEC
NOTAS EXPLICATIVAS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(En miles de pesos)

Nota 31 – Errores

No existen Errores a informar al cierre del ejercicio 2017.

Cuenta	Monto	N° Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL		

Nota 32 – Ajustes de primera adopción

No existen ajustes de primera adopción a informar al cierre del ejercicio 2017.

Cuenta	Monto	N° Oficio CGR aprueba ajuste
TOTAL		

CONTADOR
GENERAL

JEFE DE
SERVICIO