

ORD. N° 296

ANT. : Oficio CGR N° 170.190 de 2021

**MAT. : Remite Estados Financieros de
la Superintendencia del Medio Ambiente**

SANTIAGO, 08 DE FEBRERO DE 2022

**A: SR. JORGE BERMÚDEZ SOTO
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA**

**DE: JEFE DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (S)
SUPERINTENDENCIA DEL MEDIO AMBIENTE**

En cumplimiento a las disposiciones legales vigentes y lo dispuesto en el oficio circular del antecedente, tengo a bien remitir a Usted, el Balance de Comprobación y Saldos correspondiente al mes de enero 2022.

Saluda atentamente a usted,



**MARIANO MUÑOZ CABRERA
JEFE DEPARTAMENTO ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS(S)
SUPERINTENDENCIA DEL MEDIO AMBIENTE**

Mariano Alfonso
Muñoz Cabrera

Firmado digitalmente por Mariano Alfonso Muñoz Cabrera
Nombre de reconocimiento (DN): c=CL, st=METROPOLITANA -
REGION METROPOLITANA, l=Santiago, o=Superintendencia del
Medio Ambiente, ou=Terminos de uso en www.esign-la.com/
acuerdoterceros, title=Encargado de Desarrollo de las Personas,
cn=Mariano Alfonso Muñoz Cabrera,
email=mariano.munoz@sma.gob.cl
Fecha: 2022.02.08 17:10:32 -03'00'

PTS

Distribución:
Contraloría General de la República
Depto. de Administración y Finanzas
Oficina de Partes



Balance de Comprobacion y Saldos
2503 Superintendencia del Medio Ambiente

01 enero 2022 al 31 enero 2022
Nacional - Unidad
martes 08 febrero 2022 18:48:06

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
1	<u>1 ACTIVO</u>	3.013.106.627	3.802.700.300	3.509.288.395	3.306.518.532
2	<u>11 Recursos Disponibles</u>	1.718.198	3.802.700.300	3.459.130.220	345.288.278
3	<u>111 Disponibilidades en Moneda Nacional</u>	165.242	1.845.005.117	1.507.256.628	337.913.731
4	<u>11102 Banco Estado</u>	165.242	1.845.005.117	1.507.256.628	337.913.731
3	<u>114 Anticipos y Aplicación de Fondos</u>	1.552.956	625.685.385	619.863.794	7.374.547
4	<u>11401 Anticipos a Proveedores</u>	272.585	45.549.207	41.877.616	3.944.176
4	<u>11403 Anticipos a Rendir Cuenta</u>	612.670	578.428.593	576.278.593	2.762.670
5	<u>1140301 Fondos Fijos</u>	0	2.450.000	300.000	2.150.000
6	<u>114030101 Cajas Chicas</u>	0	2.450.000	300.000	2.150.000
5	<u>1140303 Otros Anticipos</u>	612.670	575.978.593	575.978.593	612.670
6	<u>114030301 Anticipo de Remuneraciones</u>	612.670	575.978.593	575.978.593	612.670
4	<u>11406 Anticipos Previsionales</u>	667.701	0	0	667.701

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso</u>	0	1.707.585	1.707.585	0
3	<u>115 Deudores Presupuestarios</u>	0	1.332.009.798	1.332.009.798	0
4	<u>11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes</u>	0	490	490	0
4	<u>11509 Cuentas por Cobrar - Aporte Fiscal</u>	0	1.332.009.308	1.332.009.308	0
2	<u>12 Bienes Financieros</u>	208.293.061	0	50.158.175	158.134.886
3	<u>121 Cuentas por Cobrar</u>	158.134.886	0	0	158.134.886
4	<u>12101 Deudores</u>	73.266.035	0	0	73.266.035
4	<u>12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios</u>	84.868.851	0	0	84.868.851
3	<u>125 Gastos Anticipados</u>	50.158.175	0	50.158.175	0
4	<u>12502 Gastos Anticipados Arriendos</u>	50.158.175	0	50.158.175	0
5	<u>1250202 Gastos Anticipados por Arriendo de Edificios</u>	50.158.175	0	50.158.175	0
6	<u>125020201 Gastos Anticipados por Arriendo de Edificios</u>	50.158.175	0	50.158.175	0
2	<u>14 Bienes de Uso</u>	1.032.086.935	0	0	1.032.086.935
3	<u>141 Bienes de Uso Depreciables</u>	2.636.780.479	0	0	2.636.780.479
4	<u>14104 Máquinas y Equipos de Oficina</u>	733.208.483	0	0	733.208.483
4	<u>14105 Vehículos</u>	220.300.009	0	0	220.300.009

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>1410501 Vehículos Terrestres</u>	220.300.009	0	0	220.300.009
4	<u>14106 Muebles y Enseres</u>	258.548.431	0	0	258.548.431
4	<u>14107 Herramientas</u>	365.426	0	0	365.426
4	<u>14108 Equipos Computacionales y Periféricos</u>	542.242.861	0	0	542.242.861
4	<u>14109 Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas</u>	445.435.903	0	0	445.435.903
4	<u>14112 Otras Máquinas y Equipos</u>	388.073.088	0	0	388.073.088
4	<u>14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato</u>	48.606.278	0	0	48.606.278
3	<u>149 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso</u>	(1.604.693.544)	0	0	(1.604.693.544)
4	<u>14904 Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Of</u>	(460.619.296)	0	0	(460.619.296)
4	<u>14905 Depreciación Acumulada de Vehículos</u>	(181.008.388)	0	0	(181.008.388)
5	<u>1490501 Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres</u>	(181.008.388)	0	0	(181.008.388)
4	<u>14906 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres</u>	(197.877.166)	0	0	(197.877.166)
4	<u>14907 Depreciación Acumulada de Herramientas</u>	(365.425)	0	0	(365.425)
4	<u>14908 Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales</u>	(404.880.677)	0	0	(404.880.677)
4	<u>14909 Depreciación Acumulada de Equipos de Comunicacione</u>	(279.129.888)	0	0	(279.129.888)
4	<u>14912 Depreciación Acumulada de Otras Máquinas y Equipos</u>	(53.143.493)	0	0	(53.143.493)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>14913 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciabl</u>	(27.669.211)	0	0	(27.669.211)
2	<u>15 Otros Activos</u>	1.771.008.433	0	0	1.771.008.433
3	<u>151 Bienes Intangibles</u>	1.923.579.128	0	0	1.923.579.128
4	<u>15101 Programas y Licencias Computacionales</u>	557.877.433	0	0	557.877.433
4	<u>15102 Sistemas de Información</u>	1.365.701.695	0	0	1.365.701.695
3	<u>152 Amortización Acumulada de Bienes Intangibles</u>	(152.570.695)	0	0	(152.570.695)
4	<u>15201 Amortización Acumulada de Programas y Licencias Co</u>	(152.570.695)	0	0	(152.570.695)
1	<u>2 PASIVO</u>	(590.190.401)	2.218.356.284	2.080.473.430	(452.307.547)
2	<u>21 Deuda Corriente</u>	(2.159.938)	1.812.121.667	2.080.473.430	(270.511.701)
3	<u>214 Depósitos de Terceros</u>	(2.159.938)	798.040.957	823.681.949	(27.800.930)
4	<u>21401 Anticipos de Clientes</u>	0	1.697.957	1.697.957	0
4	<u>21406 Depósitos Previsionales</u>	(2.023.470)	0	25.640.992	(27.664.462)
4	<u>21414 Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación</u>	(136.468)	0	0	(136.468)
4	<u>21498 Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso</u>	0	796.343.000	796.343.000	0
3	<u>215 Acreedores Presupuestarios</u>	0	1.014.080.710	1.256.791.481	(242.710.771)
4	<u>21521 Cuentas por Pagar - Gastos en Personal</u>	0	587.609.714	755.279.241	(167.669.527)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>21522 Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo</u>	0	29.607.061	73.548.812	(43.941.751)
4	<u>21524 Cuentas por Pagar - Transferencias Corrientes</u>	0	20.456.371	21.728.811	(1.272.440)
4	<u>21534 Cuentas por Pagar - Servicio de la Deuda</u>	0	376.407.564	406.234.617	(29.827.053)
2	<u>22 Otras Deudas</u>	(588.030.463)	406.234.617	0	(181.795.846)
3	<u>221 Cuentas por Pagar</u>	(406.234.617)	406.234.617	0	0
4	<u>22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios</u>	(406.234.617)	406.234.617	0	0
3	<u>224 Provisiones</u>	(86.924.134)	0	0	(86.924.134)
4	<u>22405 Provisiones por Juicios a Corto Plazo</u>	(86.924.134)	0	0	(86.924.134)
3	<u>226 Provisiones de Beneficios a los Empleados</u>	(94.871.712)	0	0	(94.871.712)
4	<u>22606 Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados a</u>	(94.871.712)	0	0	(94.871.712)
5	<u>2260601 Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados d</u>	(94.871.712)	0	0	(94.871.712)
1	<u>3 PATRIMONIO</u>	(2.422.916.226)	150.751.618	150.751.618	(2.422.916.226)
2	<u>31 Patrimonio del Estado</u>	(2.422.916.226)	150.751.618	150.751.618	(2.422.916.226)
3	<u>311 Patrimonio del Gobierno General</u>	(2.422.916.226)	150.751.618	150.751.618	(2.422.916.226)
4	<u>31101 Patrimonio Institucional</u>	0	0	0	0
4	<u>31102 Resultados Acumulados</u>	(2.272.164.608)	0	150.751.618	(2.422.916.226)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>31103 Resultado del Ejercicio</u>	(150.751.618)	150.751.618	0	0
1	<u>4 INGRESOS PATRIMONIALES</u>	0	0	1.332.009.798	(1.332.009.798)
2	<u>44 Transferencias Recibidas</u>	0	0	1.332.009.308	(1.332.009.308)
3	<u>443 Aporte Fiscal Libre</u>	0	0	1.332.009.308	(1.332.009.308)
4	<u>44301 Aporte Fiscal Libre</u>	0	0	1.332.009.308	(1.332.009.308)
5	<u>4430101 Remuneraciones</u>	0	0	796.343.000	(796.343.000)
5	<u>4430102 Resto</u>	0	0	535.666.308	(535.666.308)
2	<u>46 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	0	0	490	(490)
3	<u>461 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	0	0	490	(490)
4	<u>46104 Otros Ingresos</u>	0	0	490	(490)
5	<u>4610499 Otros</u>	0	0	490	(490)
1	<u>5 GASTOS PATRIMONIALES</u>	0	900.715.039	0	900.715.039
2	<u>53 Gastos Operacionales</u>	0	878.986.228	0	878.986.228
3	<u>531 Gastos en Personal</u>	0	755.279.241	0	755.279.241
4	<u>53101 Personal de Planta</u>	0	35.762.530	0	35.762.530
5	<u>5310101 Sueldos y Sobresueldos</u>	0	35.002.850	0	35.002.850

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
6	<u>531010101 Sueldos Bases</u>	0	3.362.144	0	3.362.144
6	<u>531010102 Asignación de Antigüedad</u>	0	97.653	0	97.653
6	<u>531010104 Asignación de Zona</u>	0	171.011	0	171.011
6	<u>531010107 Asignaciones del DL N°3.551 de 1981</u>	0	11.289.693	0	11.289.693
6	<u>531010113 Asignación de Dirección Superior</u>	0	333.375	0	333.375
6	<u>531010114 Asignaciones Compensatorias</u>	0	1.548.873	0	1.548.873
6	<u>531010199 Otras Asignaciones</u>	0	18.200.101	0	18.200.101
5	<u>5310102 Aportes del Empleador</u>	0	531.082	0	531.082
6	<u>531010201 A Servicios de Bienestar</u>	0	45.852	0	45.852
6	<u>531010202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	0	485.230	0	485.230
5	<u>5310103 Asignaciones por Desempeño</u>	0	102.150	0	102.150
6	<u>531010303 Desempeño Individual</u>	0	102.150	0	102.150
5	<u>5310104 Remuneraciones Variables</u>	0	31.448	0	31.448
6	<u>531010406 Comisiones de Servicios en el País</u>	0	31.448	0	31.448
5	<u>5310105 Aguinaldos y Bonos</u>	0	95.000	0	95.000
6	<u>531010503 Bonos Especiales</u>	0	95.000	0	95.000

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>53102 Personal a Contrata</u>	0	705.628.994	0	705.628.994
5	<u>5310201 Sueldos y Sobresueldos</u>	0	665.779.808	0	665.779.808
6	<u>531020101 Sueldos Bases</u>	0	128.713.112	0	128.713.112
6	<u>531020102 Asignación de Antigüedad</u>	0	4.411.788	0	4.411.788
6	<u>531020104 Asignación de Zona</u>	0	12.752.050	0	12.752.050
6	<u>531020107 Asignaciones del DL N° 3.551, de 1981</u>	0	286.934.252	0	286.934.252
6	<u>531020113 Asignaciones Compensatorias</u>	0	72.707.347	0	72.707.347
6	<u>531020199 Otras Asignaciones</u>	0	160.261.259	0	160.261.259
5	<u>5310202 Aportes del Empleador</u>	0	24.193.353	0	24.193.353
6	<u>531020201 A Servicios de Bienestar</u>	0	1.753.839	0	1.753.839
6	<u>531020202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	0	22.439.514	0	22.439.514
5	<u>5310203 Asignaciones por Desempeño</u>	0	886.237	0	886.237
6	<u>531020303 Desempeño Individual</u>	0	886.237	0	886.237
5	<u>5310204 Remuneraciones Variables</u>	0	2.134.596	0	2.134.596
6	<u>531020405 Trabajos Extraordinarios</u>	0	1.523.895	0	1.523.895
6	<u>531020406 Comisiones de Servicios en el País</u>	0	610.701	0	610.701

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5310205 Aguinaldos y Bonos</u>	0	12.635.000	0	12.635.000
6	<u>531020503 Bonos Especiales</u>	0	12.635.000	0	12.635.000
4	<u>53103 Otras Remuneraciones</u>	0	13.887.717	0	13.887.717
5	<u>5310305 Suplencias y Reemplazos</u>	0	13.887.717	0	13.887.717
3	<u>532 Bienes y Servicios de Consumo</u>	0	123.706.987	0	123.706.987
4	<u>53203 Combustibles y Lubricantes</u>	0	28.003	0	28.003
5	<u>5320301 Combustibles y Lubricantes para Vehículos</u>	0	28.003	0	28.003
4	<u>53205 Servicios Básicos</u>	0	3.205.282	0	3.205.282
5	<u>5320501 Electricidad</u>	0	1.978.109	0	1.978.109
5	<u>5320502 Agua</u>	0	81.220	0	81.220
5	<u>5320503 Gas</u>	0	36.550	0	36.550
5	<u>5320504 Correo</u>	0	1.109.403	0	1.109.403
4	<u>53207 Publicidad y Difusión</u>	0	2.104.985	0	2.104.985
5	<u>5320701 Servicios de Publicidad</u>	0	1.650.643	0	1.650.643
5	<u>5320799 Otros Servicios de Publicidad y Difusión</u>	0	454.342	0	454.342
4	<u>53208 Servicios Generales</u>	0	897.477	0	897.477

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5320802 Servicios de Vigilancia</u>	0	220.509	0	220.509
5	<u>5320807 Pasajes, Fletes y Bodegajes</u>	0	111.568	0	111.568
6	<u>532080702 Reembolsos de Cometidos</u>	0	65.230	0	65.230
6	<u>532080703 Otros</u>	0	46.338	0	46.338
5	<u>5320808 Salas Cunas y/o Jardines Infantiles</u>	0	565.400	0	565.400
4	<u>53209 Arriendos</u>	0	117.452.741	0	117.452.741
5	<u>5320901 Arriendo de Terrenos</u>	0	129.000	0	129.000
5	<u>5320902 Arriendo de Edificios</u>	0	114.136.967	0	114.136.967
6	<u>532090201 Arriendo</u>	0	113.602.106	0	113.602.106
6	<u>532090202 Gasto común</u>	0	534.861	0	534.861
5	<u>5320905 Arriendo de Máquinas y Equipos</u>	0	3.186.774	0	3.186.774
4	<u>53210 Servicios Financieros y de Seguros</u>	0	18.499	0	18.499
5	<u>5321004 Gastos Bancarios</u>	0	18.499	0	18.499
2	<u>54 Transferencias Otorgadas</u>	0	21.728.811	0	21.728.811
3	<u>541 Transferencias Corrientes</u>	0	21.728.811	0	21.728.811
4	<u>54103 Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públic</u>	0	21.728.811	0	21.728.811

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5410301 Programas de Fiscalización Ambiental</u>	0	2.071.635	0	2.071.635
6	<u>541030104 Consultorias con Terceros</u>	0	2.071.635	0	2.071.635
5	<u>5410302 Laboratorio de Alta Complejidad</u>	0	19.657.176	0	19.657.176
1	<u>9 CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O DERECHOS EVENTUALES</u>	0	18.346.306	18.346.306	0
2	<u>92 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales</u>	0	18.346.306	18.346.306	0
3	<u>921 Adquisiciones</u>	0	18.346.306	18.346.306	0
4	<u>92101 DEBE-Garantías Recibidas de Seriedad de la Oferta</u>	31.738.714	0	0	31.738.714
4	<u>92102 HABER-Responsabilidades por Garantías recibidas de</u>	(31.738.714)	0	0	(31.738.714)
4	<u>92103 DEBE-Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de C</u>	173.685.694	18.346.306	0	192.032.000
4	<u>92104 HABER-Responsabilidades por Garantías Recibidas de</u>	(173.685.694)	0	18.346.306	(192.032.000)
3	<u>925 Otras Garantías</u>	0	0	0	0
4	<u>92598 DEBE- Otras Garantías Recibidas</u>	1.109.104.325	0	0	1.109.104.325
4	<u>92599 HABER-Responsabilidades por Otras Garantías Recibi</u>	(1.109.104.325)	0	0	(1.109.104.325)
3	<u>926 Bienes Recibidos en Comodato</u>	0	0	0	0
4	<u>92605 DEBE-Vehículos Recibidos en Comodato</u>	7.591.734	0	0	7.591.734
4	<u>92606 HABER-Responsabilidad por Vehículos Recibidos en C</u>	(7.591.734)	0	0	(7.591.734)

Total	0	7.090.869.547	7.090.869.547	0
-------	---	---------------	---------------	---



Sr(a). PAULINA TAPIA SÁEZ

La Contraloría General de la República certifica que ha recibido los archivos:

- Estado Financiero: Balance de Comprobación y Saldo Enero 2022.pdf
- Oficio Conductor: OFICIO CGR MES DE ENERO 2022 - firmado.pdf

(Oficio N° 296 con fecha 08/02/2022)

Enviados por SUPERINTENDENCIA DEL MEDIO AMBIENTE con fecha 08/02/2022 18:51

Atentamente,

Sistema de Recepción de Estados Financieros
Contraloría General de la República

