

SES

Superintendencia de
Educación Superior

SUPERINTENDENCIA DE EDUCACIÓN SUPERIOR

ORD.: 000160

ANT.: No Hay

MAT.: Entrega de informe de cierre periódico

SANTIAGO, 07 FEB 2022

DE: **ÁLVARO MANZUR MAZÚ**
SUPERINTENDENTE DE EDUCACIÓN SUPERIOR (S)

A: **JORGE BERMÚDEZ SOTO**
CONTRALOR GENERAL DE LA REPUBLICA

Junto con saludar, en consideración al Oficio CGR N°E170.190, en el cual se imparten instrucciones para el ejercicio contable 2022, adjunto remito a Ud. balance de comprobación y saldos correspondiente al cierre del periodo enero de 2022.

Sin otro particular saluda atentamente a usted,


ÁLVARO MANZUR MAZÚ
SUPERINTENDENTE DE EDUCACIÓN SUPERIOR (S)



MKM/ABB.-

Distribución:

- Destinatario
- División de Análisis Contable, CGR
- Encargado de Finanzas
- Archivo
- Total

1c
1c
1c
1c
4c



Balance de Comprobacion y Saldos
0991 Superintendencia de Educacion Superior

01 enero 2022 al 31 diciembre 2022
Nacional - Unidad
lunes 07 febrero 2022 16:06:07

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
1	<u>1 ACTIVO</u>	208.189.087	501.095.095	494.163.530	215.120.652
2	<u>11 Recursos Disponibles</u>	49.653.381	501.095.095	494.163.530	56.584.946
3	<u>111 Disponibilidades en Moneda Nacional</u>	48.920.813	211.835.197	204.954.778	55.801.232
4	<u>11102 Banco Estado</u>	48.920.813	211.835.197	204.954.778	55.801.232
3	<u>114 Anticipos y Aplicación de Fondos</u>	732.568	10.813.280	10.813.280	732.568
4	<u>11401 Anticipos a Proveedores</u>	0	10.813.280	10.813.280	0
4	<u>11408 Otros Deudores Financieros</u>	732.568	0	0	732.568
3	<u>115 Deudores Presupuestarios</u>	0	278.446.618	278.395.472	51.146
4	<u>11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes</u>	0	1.759.381	1.759.381	0
4	<u>11509 Cuentas por Cobrar - Aporte Fiscal</u>	0	276.687.237	276.636.091	51.146
2	<u>12 Bienes Financieros</u>	17.780.170	0	0	17.780.170
3	<u>121 Cuentas por Cobrar</u>	17.780.170	0	0	17.780.170

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios</u>	17.780.170	0	0	17.780.170
2	<u>14 Bienes de Uso</u>	76.323.028	0	0	76.323.028
3	<u>141 Bienes de Uso Depreciables</u>	139.629.459	0	0	139.629.459
4	<u>14104 Máquinas y Equipos de Oficina</u>	8.921.535	0	0	8.921.535
4	<u>14105 Vehículos</u>	16.252.600	0	0	16.252.600
5	<u>1410501 Vehículos Terrestres</u>	16.252.600	0	0	16.252.600
4	<u>14106 Muebles y Enseres</u>	41.611.417	0	0	41.611.417
4	<u>14108 Equipos Computacionales y Periféricos</u>	72.843.907	0	0	72.843.907
3	<u>149 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso</u>	(63.306.431)	0	0	(63.306.431)
4	<u>14904 Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Of</u>	(310.491)	0	0	(310.491)
4	<u>14905 Depreciación Acumulada de Vehículos</u>	(6.302.028)	0	0	(6.302.028)
5	<u>1490501 Depreciación Acumulada de Vehículos Terrestres</u>	(6.302.028)	0	0	(6.302.028)
4	<u>14906 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres</u>	(17.311.063)	0	0	(17.311.063)
4	<u>14908 Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales</u>	(39.382.849)	0	0	(39.382.849)
2	<u>15 Otros Activos</u>	64.432.508	0	0	64.432.508
3	<u>151 Bienes Intangibles</u>	64.432.508	0	0	64.432.508

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>15101 Programas y Licencias Computacionales</u>	64.432.508	0	0	64.432.508
1	<u>2 PASIVO</u>	(79.665.167)	383.823.600	320.219.336	(16.060.903)
2	<u>21 Deuda Corriente</u>	32.567.564	271.590.869	320.219.336	(16.060.903)
3	<u>214 Depósitos de Terceros</u>	32.790.163	0	0	32.790.163
4	<u>21498 Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso</u>	32.790.163	0	0	32.790.163
3	<u>215 Acreedores Presupuestarios</u>	0	271.590.869	320.143.520	(48.552.651)
4	<u>21521 Cuentas por Pagar - Gastos en Personal</u>	0	139.891.550	180.326.726	(40.435.176)
4	<u>21522 Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo</u>	0	18.538.242	26.634.443	(8.096.201)
4	<u>21529 Cuentas por Pagar - Adquisición de Activos no Fina</u>	0	949.620	949.620	0
4	<u>21534 Cuentas por Pagar - Servicio de la Deuda</u>	0	112.211.457	112.232.731	(21.274)
3	<u>216 Ajustes a Disponibilidades</u>	(222.599)	0	75.816	(298.415)
4	<u>21604 Fluctuación de Cambios – Acreedor</u>	(222.599)	0	75.816	(298.415)
2	<u>22 Otras Deudas</u>	(112.232.731)	112.232.731	0	0
3	<u>221 Cuentas por Pagar</u>	(112.232.731)	112.232.731	0	0
4	<u>22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios</u>	(112.232.731)	112.232.731	0	0
1	<u>3 PATRIMONIO</u>	(128.523.920)	0	0	(128.523.920)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
2	<u>31 Patrimonio del Estado</u>	(128.523.920)	0	0	(128.523.920)
3	<u>311 Patrimonio del Gobierno General</u>	(128.523.920)	0	0	(128.523.920)
4	<u>31102 Resultados Acumulados</u>	26.562.592	0	0	26.562.592
4	<u>31103 Resultado del Ejercicio</u>	(155.086.512)	0	0	(155.086.512)
1	<u>4 INGRESOS PATRIMONIALES</u>	0	0	278.446.618	(278.446.618)
2	<u>44 Transferencias Recibidas</u>	0	0	276.687.237	(276.687.237)
3	<u>443 Aporte Fiscal Libre</u>	0	0	276.687.237	(276.687.237)
4	<u>44301 Aporte Fiscal Libre</u>	0	0	276.687.237	(276.687.237)
5	<u>4430101 Remuneraciones</u>	0	0	210.000.000	(210.000.000)
5	<u>4430102 Resto</u>	0	0	66.687.237	(66.687.237)
2	<u>46 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	0	0	1.759.381	(1.759.381)
3	<u>461 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	0	0	1.759.381	(1.759.381)
4	<u>46101 Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas</u>	0	0	1.759.381	(1.759.381)
5	<u>4610101 Reembolsos Art. 4° Ley N° 19.345 y Ley N° 19.117 A</u>	0	0	1.759.381	(1.759.381)
1	<u>5 GASTOS PATRIMONIALES</u>	0	207.910.789	0	207.910.789
2	<u>53 Gastos Operacionales</u>	0	207.910.789	0	207.910.789

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
3	<u>531 Gastos en Personal</u>	0	180.326.726	0	180.326.726
4	<u>53101 Personal de Planta</u>	0	38.191.208	0	38.191.208
5	<u>5310101 Sueldos y Sobresueldos</u>	0	37.640.538	0	37.640.538
6	<u>531010101 Sueldos Bases</u>	0	3.748.370	0	3.748.370
6	<u>531010102 Asignación de Antigüedad</u>	0	29.618	0	29.618
6	<u>531010107 Asignaciones del DL N°3.551 de 1981</u>	0	12.877.691	0	12.877.691
6	<u>531010113 Asignación de Dirección Superior</u>	0	225.928	0	225.928
6	<u>531010114 Asignaciones Compensatorias</u>	0	2.174.023	0	2.174.023
6	<u>531010115 Asignaciones Sustitutivas</u>	0	18.475.973	0	18.475.973
6	<u>531010137 Asignación Única</u>	0	108.935	0	108.935
5	<u>5310102 Aportes del Empleador</u>	0	550.670	0	550.670
6	<u>531010202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	0	550.670	0	550.670
4	<u>53102 Personal a Contrata</u>	0	134.054.982	0	134.054.982
5	<u>5310201 Sueldos y Sobresueldos</u>	0	128.416.626	0	128.416.626
6	<u>531020101 Sueldos Bases</u>	0	24.857.938	0	24.857.938
6	<u>531020102 Asignación de Antigüedad</u>	0	258.833	0	258.833

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
6	<u>531020107 Asignaciones del DL N° 3.551, de 1981</u>	0	56.460.825	0	56.460.825
6	<u>531020109 Asignaciones Especiales</u>	0	151.866	0	151.866
6	<u>531020113 Asignaciones Compensatorias</u>	0	16.495.679	0	16.495.679
6	<u>531020114 Asignaciones Sustitutivas</u>	0	29.088.259	0	29.088.259
6	<u>531020136 Asignación Única</u>	0	1.103.226	0	1.103.226
5	<u>5310202 Aportes del Empleador</u>	0	4.388.356	0	4.388.356
6	<u>531020202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	0	4.388.356	0	4.388.356
5	<u>5310205 Aguinaldos y Bonos</u>	0	1.250.000	0	1.250.000
6	<u>531020503 Bonos Especiales</u>	0	1.250.000	0	1.250.000
4	<u>53103 Otras Remuneraciones</u>	0	8.080.536	0	8.080.536
5	<u>5310301 Honorarios a Suma Alzada – Personas Naturales</u>	0	8.080.536	0	8.080.536
3	<u>532 Bienes y Servicios de Consumo</u>	0	27.584.063	0	27.584.063
4	<u>53204 Materiales de Uso o Consumo</u>	0	408.420	0	408.420
5	<u>5320401 Materiales de Oficina</u>	0	51.146	0	51.146
5	<u>5320407 Materiales y Útiles de Aseo</u>	0	357.274	0	357.274
4	<u>53205 Servicios Básicos</u>	0	880.037	0	880.037

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5320501 Electricidad</u>	0	480.011	0	480.011
5	<u>5320506 Telefonía Celular</u>	0	4.047	0	4.047
5	<u>5320508 Enlaces de Telecomunicaciones</u>	0	395.979	0	395.979
4	<u>53208 Servicios Generales</u>	0	1.200.000	0	1.200.000
5	<u>5320808 Salas Cunas y/o Jardines Infantiles</u>	0	1.200.000	0	1.200.000
4	<u>53209 Arriendos</u>	0	24.087.300	0	24.087.300
5	<u>5320902 Arriendo de Edificios</u>	0	12.121.890	0	12.121.890
5	<u>5320905 Arriendo de Máquinas y Equipos</u>	0	559.526	0	559.526
5	<u>5320906 Arriendo de Equipos Informáticos</u>	0	11.405.884	0	11.405.884
4	<u>53211 Servicios Técnicos y Profesionales</u>	0	58.686	0	58.686
5	<u>5321101 Estudios e Investigaciones</u>	0	58.686	0	58.686
4	<u>53214 Gastos en Bienes Muebles</u>	0	949.620	0	949.620
5	<u>5321401 Gastos en Mobiliario y Otros</u>	0	949.620	0	949.620
1	<u>9 CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O DERECHOS EVENTUALES</u>	0	0	0	0
2	<u>92 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales</u>	0	0	0	0
3	<u>921 Adquisiciones</u>	0	0	0	0

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	92103 DEBE-Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de C	11.453.801	0	0	11.453.801
4	92104 HABER-Responsabilidades por Garantías Recibidas de	(11.453.801)	0	0	(11.453.801)
	Total	0	1.092.829.484	1.092.829.484	0

