

**ORD.:** N° 173

**ANT.:** Oficio Circular N° E170190, del 30-12-2021, de la Contraloría General de la República

**MAT.:** Balance de Comprobación y Saldos mes de febrero 2022.

**DE: KAREN RUTH ASTORGA VILLAGRA  
JEFE DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
SUBSECRETARÍA DE PREVISIÓN SOCIAL**

**A: CONTRALOR GENERAL DE LA REPUBLICA  
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA**

Según las instrucciones de Oficios del antecedente, adjunto remito a usted, Balance de Comprobación y Saldos correspondiente al mes de febrero de 2022, Programa 01 Subsecretaría de Previsión Social.

Saluda atentamente a Ud.,

**POR ORDEN DEL SUBSECRETARIO DE PREVISIÓN SOCIAL**

**KAV/CPD/FGS/evg**

Inc. antecedentes

**DISTRIBUCIÓN:**

-Contralor General de la República.

**C.C:**

- Gabinete S.P.S.
- Unidad de Auditoría Interna S.P.S.
- Dirección Administración y Finanzas S.P.S.
- Unidad de Presupuestos S.P.S.
- Unidad Gestión Financiera S.P.S
- Oficina de Partes





## Balance de Comprobacion y Saldos

1503 Subsecretaria de Prevision Social

01 febrero 2022 al 28 febrero 2022

Nacional - Unidad

jueves 03 marzo 2022 11:12:32

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
1	<u>1 ACTIVO</u>	574.377.113	598.536.949	562.616.568	610.297.494
2	<u>11 Recursos Disponibles</u>	333.057.074	598.380.687	562.661.682	368.776.079
3	<u>111 Disponibilidades en Moneda Nacional</u>	249.691.958	273.858.044	274.596.232	248.953.770
4	<u>11102 Banco Estado</u>	249.691.958	273.858.044	274.596.232	248.953.770
3	<u>114 Anticipos y Aplicación de Fondos</u>	45.580	33.875.618	0	33.921.198
4	<u>11401 Anticipos a Proveedores</u>	45.580	0	0	45.580
4	<u>11403 Anticipos a Rendir Cuenta</u>	0	0	0	0
4	<u>11406 Anticipos Previsionales</u>	0	33.862.924	0	33.862.924
4	<u>11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso</u>	0	12.694	0	12.694
3	<u>115 Deudores Presupuestarios</u>	83.319.536	290.647.025	288.065.450	85.901.111
4	<u>11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes</u>	4.802.168	5.495.733	1.485.298	8.812.603
4	<u>11509 Cuentas por Cobrar - Aporte Fiscal</u>	0	285.196.406	285.196.406	0

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>11512 Cuentas por Cobrar - Recuperación de Préstamos</u>	78.517.368	(45.114)	1.383.746	77.088.508
2	<u>12 Bienes Financieros</u>	57.831	156.262	(45.114)	259.207
3	<u>121 Cuentas por Cobrar</u>	57.831	156.262	(45.114)	259.207
4	<u>12101 Deudores</u>	102.945	156.262	0	259.207
4	<u>12192 Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios</u>	(45.114)	0	(45.114)	0
3	<u>124 Deudores de Incierta Recuperación</u>	6.826.143	0	0	6.826.143
4	<u>12401 Deudores de Dudosa Recuperación</u>	6.826.143	0	0	6.826.143
3	<u>126 Deterioro Acumulado de Bienes Financieros</u>	(6.826.143)	0	0	(6.826.143)
4	<u>12604 Deterioro Acumulado de Deudores de Incierta Recupe</u>	(6.826.143)	0	0	(6.826.143)
2	<u>14 Bienes de Uso</u>	188.803.059	0	0	188.803.059
3	<u>141 Bienes de Uso Depreciables</u>	368.306.624	0	0	368.306.624
4	<u>14104 Máquinas y Equipos de Oficina</u>	19.537.613	0	0	19.537.613
4	<u>14105 Vehículos</u>	1	0	0	1
5	<u>1410501 Vehículos Terrestres</u>	1	0	0	1
4	<u>14106 Muebles y Enseres</u>	12.332.000	0	0	12.332.000
4	<u>14108 Equipos Computacionales y Periféricos</u>	335.152.256	0	0	335.152.256

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>14113 Bienes de Uso Depreciables en Comodato</u>	1.284.754	0	0	1.284.754
3	<u>146 Bienes del Patrimonio Histórico Artístico y/o Cult</u>	5	0	0	5
4	<u>14603 Piezas, Obras Históricas, Arqueológicas o de Colec</u>	5	0	0	5
3	<u>149 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso</u>	(179.503.570)	0	0	(179.503.570)
4	<u>14904 Depreciación Acumulada de Máquinas y Equipos de Of</u>	(5.165.751)	0	0	(5.165.751)
4	<u>14906 Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres</u>	(4.091.349)	0	0	(4.091.349)
4	<u>14908 Depreciación Acumulada de Equipos Computacionales</u>	(169.277.635)	0	0	(169.277.635)
4	<u>14913 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Depreciabl</u>	(968.835)	0	0	(968.835)
2	<u>15 Otros Activos</u>	52.459.149	0	0	52.459.149
3	<u>151 Bienes Intangibles</u>	65.910.571	0	0	65.910.571
4	<u>15101 Programas y Licencias Computacionales</u>	65.910.571	0	0	65.910.571
3	<u>152 Amortización Acumulada de Bienes Intangibles</u>	(13.451.422)	0	0	(13.451.422)
4	<u>15201 Amortización Acumulada de Programas y Licencias Co</u>	(13.451.422)	0	0	(13.451.422)
1	<u>2 PASIVO</u>	(135.924.429)	254.928.020	340.206.452	(221.202.861)
2	<u>21 Deuda Corriente</u>	(71.374.742)	254.928.020	340.206.452	(156.653.174)
3	<u>215 Acreedores Presupuestarios</u>	(71.374.742)	254.928.020	340.206.452	(156.653.174)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	<u>21521 Cuentas por Pagar - Gastos en Personal</u>	(53.317.755)	236.270.306	239.960.071	(57.007.520)
4	<u>21522 Cuentas por Pagar - Bienes y Servicios de Consumo</u>	(15.539.235)	16.139.962	100.246.381	(99.645.654)
4	<u>21534 Cuentas por Pagar - Servicio de la Deuda</u>	(2.517.752)	2.517.752	0	0
2	<u>22 Otras Deudas</u>	(64.549.687)	0	0	(64.549.687)
3	<u>221 Cuentas por Pagar</u>	0	0	0	0
4	<u>22192 Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios</u>	0	0	0	0
3	<u>226 Provisiones de Beneficios a los Empleados</u>	(64.549.687)	0	0	(64.549.687)
4	<u>22604 Provisión por Incentivo al Retiro a Corto Plazo</u>	(64.549.687)	0	0	(64.549.687)
1	<u>3 PATRIMONIO</u>	(326.657.218)	0	0	(326.657.218)
2	<u>31 Patrimonio del Estado</u>	(326.657.218)	0	0	(326.657.218)
3	<u>311 Patrimonio del Gobierno General</u>	(326.657.218)	0	0	(326.657.218)
4	<u>31101 Patrimonio Institucional</u>	(285.594.655)	0	0	(285.594.655)
4	<u>31102 Resultados Acumulados</u>	(41.062.563)	0	0	(41.062.563)
4	<u>31103 Resultado del Ejercicio</u>	0	0	0	0
1	<u>4 INGRESOS PATRIMONIALES</u>	(416.411.943)	0	290.848.401	(707.260.344)
2	<u>44 Transferencias Recibidas</u>	(410.087.850)	0	285.196.406	(695.284.256)

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
3	<u>443 Aporte Fiscal Libre</u>	(410.087.850)	0	285.196.406	(695.284.256)
4	<u>44301 Aporte Fiscal Libre</u>	(410.087.850)	0	285.196.406	(695.284.256)
5	<u>4430101 Remuneraciones</u>	(255.989.000)	0	255.989.000	(511.978.000)
5	<u>4430102 Resto</u>	(154.098.850)	0	29.207.406	(183.306.256)
2	<u>46 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	(6.324.093)	0	5.651.995	(11.976.088)
3	<u>461 Otros Ingresos Patrimoniales</u>	(6.324.093)	0	5.495.733	(11.819.826)
4	<u>46101 Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas</u>	(4.802.168)	0	5.495.026	(10.297.194)
5	<u>4610101 Reembolsos Art. 4° Ley N° 19.345 y Ley N° 19.117 A</u>	(4.802.168)	0	5.495.026	(10.297.194)
4	<u>46102 Multas y Sanciones Pecuniarias</u>	(1.521.925)	0	707	(1.522.632)
3	<u>463 Otros Ajustes</u>	0	0	156.262	(156.262)
4	<u>46331 Ajustes por Gastos pagados en Exceso en Años Anter</u>	0	0	156.262	(156.262)
1	<u>5 GASTOS PATRIMONIALES</u>	304.616.477	340.206.452	0	644.822.929
2	<u>52 Prestaciones de Seguridad Social</u>	64.549.687	0	0	64.549.687
3	<u>523 Prestaciones Sociales del Empleador</u>	64.549.687	0	0	64.549.687
4	<u>52303 Fondo de Retiro Funcionarios Públicos Ley N° 19.88</u>	64.549.687	0	0	64.549.687
2	<u>53 Gastos Operacionales</u>	240.066.789	340.206.452	0	580.273.241

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
3	<u>531 Gastos en Personal</u>	224.083.936	239.960.071	0	464.044.007
4	<u>53101 Personal de Planta</u>	24.811.660	25.180.985	0	49.992.645
5	<u>5310101 Sueldos y Sobresueldos</u>	19.736.062	19.848.457	0	39.584.519
6	<u>531010101 Sueldos Bases</u>	3.336.815	3.336.815	0	6.673.630
6	<u>531010102 Asignación de Antigüedad</u>	314.669	314.669	0	629.338
6	<u>531010103 Asignación Profesional</u>	2.669.466	2.669.466	0	5.338.932
6	<u>531010112 Gastos de Representación</u>	177.466	289.861	0	467.327
6	<u>531010113 Asignación de Dirección Superior</u>	3.691.930	3.691.930	0	7.383.860
6	<u>531010114 Asignaciones Compensatorias</u>	2.198.070	2.198.070	0	4.396.140
6	<u>531010115 Asignaciones Sustitutivas</u>	6.493.186	6.493.186	0	12.986.372
6	<u>531010119 Asignación de Responsabilidad</u>	854.460	854.460	0	1.708.920
5	<u>5310102 Aportes del Empleador</u>	613.139	618.483	0	1.231.622
6	<u>531010201 A Servicios de Bienestar</u>	63.050	63.050	0	126.100
6	<u>531010202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	550.089	555.433	0	1.105.522
5	<u>5310104 Remuneraciones Variables</u>	4.462.459	4.714.045	0	9.176.504
6	<u>531010404 Asignación por Desempeño de Funciones Críticas</u>	4.462.459	4.462.459	0	8.924.918

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
6	<u>531010406 Comisiones de Servicios en el País</u>	0	251.586	0	251.586
4	<u>53102 Personal a Contrata</u>	178.886.186	179.204.779	0	358.090.965
5	<u>5310201 Sueldos y Sobresueldos</u>	161.205.272	161.550.245	0	322.755.517
6	<u>531020101 Sueldos Bases</u>	40.289.346	40.289.346	0	80.578.692
6	<u>531020102 Asignación de Antigüedad</u>	1.911.268	1.907.115	0	3.818.383
6	<u>531020103 Asignación Profesional</u>	26.979.563	27.127.964	0	54.107.527
6	<u>531020106 Asignaciones del DL N° 2.411, de 1978</u>	0	17.254	0	17.254
6	<u>531020107 Asignaciones del DL N° 3.551, de 1981</u>	0	342.826	0	342.826
6	<u>531020113 Asignaciones Compensatorias</u>	26.769.128	26.846.872	0	53.616.000
6	<u>531020114 Asignaciones Sustitutivas</u>	65.255.967	65.018.868	0	130.274.835
5	<u>5310202 Aportes del Empleador</u>	7.214.393	7.249.689	0	14.464.082
6	<u>531020201 A Servicios de Bienestar</u>	617.890	617.890	0	1.235.780
6	<u>531020202 Otras Cotizaciones Previsionales</u>	6.596.503	6.631.799	0	13.228.302
5	<u>5310204 Remuneraciones Variables</u>	10.466.521	10.404.845	0	20.871.366
6	<u>531020404 Asignación por Desempeño de Funciones Críticas</u>	10.185.554	10.289.179	0	20.474.733
6	<u>531020405 Trabajos Extraordinarios</u>	260.005	94.704	0	354.709

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
6	<u>531020406 Comisiones de Servicios en el País</u>	20.962	20.962	0	41.924
4	<u>53103 Otras Remuneraciones</u>	20.386.090	20.756.228	0	41.142.318
5	<u>5310301 Honorarios a Suma Alzada – Personas Naturales</u>	20.386.090	20.606.228	0	40.992.318
5	<u>5310307 Alumnos en Práctica</u>	0	150.000	0	150.000
4	<u>53104 Otros Gastos en Personal</u>	0	14.818.079	0	14.818.079
5	<u>5310403 Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones</u>	0	14.818.079	0	14.818.079
3	<u>532 Bienes y Servicios de Consumo</u>	15.982.853	100.246.381	0	116.229.234
4	<u>53204 Materiales de Uso o Consumo</u>	2.594.813	676.039	0	3.270.852
5	<u>5320401 Materiales de Oficina</u>	105.571	0	0	105.571
5	<u>5320409 Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales</u>	2.489.242	608.209	0	3.097.451
5	<u>5320413 Equipos Menores</u>	0	67.830	0	67.830
4	<u>53205 Servicios Básicos</u>	76.714	1.225.389	0	1.302.103
5	<u>5320504 Correo</u>	28.514	8.820	0	37.334
5	<u>5320505 Telefonía Fija</u>	0	1.168.369	0	1.168.369
5	<u>5320508 Enlaces de Telecomunicaciones</u>	48.200	48.200	0	96.400
4	<u>53206 Mantenimiento y Reparaciones Menores</u>	1.037.680	2.218.942	0	3.256.622

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5320601 Mantenimiento y Reparación de Edificaciones</u>	918.680	1.359.694	0	2.278.374
5	<u>5320602 Mantenimiento y Reparación de Vehículos</u>	0	710.648	0	710.648
5	<u>5320604 Mantenimiento y Reparación de Máquinas y Equipos d</u>	119.000	148.600	0	267.600
4	<u>53207 Publicidad y Difusión</u>	0	67.103.336	0	67.103.336
5	<u>5320701 Servicios de Publicidad</u>	0	67.103.336	0	67.103.336
4	<u>53208 Servicios Generales</u>	3.949.537	11.451.794	0	15.401.331
5	<u>5320801 Servicios de Aseo</u>	3.023.415	2.497.044	0	5.520.459
5	<u>5320802 Servicios de Vigilancia</u>	0	4.465.064	0	4.465.064
5	<u>5320807 Pasajes, Fletes y Bodegajes</u>	818.243	1.620.776	0	2.439.019
6	<u>532080702 Pasajes Nacionales</u>	0	1.211.486	0	1.211.486
6	<u>532080703 Fletes y Bodegajes</u>	818.243	409.290	0	1.227.533
5	<u>5320808 Salas Cunas y/o Jardines Infantiles</u>	0	2.321.410	0	2.321.410
5	<u>5320810 Servicios de Suscripción y Similares</u>	107.879	547.500	0	655.379
4	<u>53209 Arriendos</u>	63.070	3.029.191	0	3.092.261
5	<u>5320905 Arriendo de Máquinas y Equipos</u>	63.070	3.029.191	0	3.092.261
4	<u>53210 Servicios Financieros y de Seguros</u>	360.203	0	0	360.203

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
5	<u>5321002 Primas y Gastos de Seguros</u>	360.203	0	0	360.203
4	<u>53211 Servicios Técnicos y Profesionales</u>	7.900.836	14.538.190	0	22.439.026
5	<u>5321101 Estudios e Investigaciones</u>	2.000.000	4.950.000	0	6.950.000
5	<u>5321103 Servicios Informáticos</u>	464.876	9.588.190	0	10.053.066
5	<u>5321199 Otros Servicios Técnicos y Profesionales</u>	5.435.960	0	0	5.435.960
4	<u>53212 Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo</u>	0	3.500	0	3.500
5	<u>5321202 Gastos Menores</u>	0	3.500	0	3.500
2	<u>56 Otros Gastos Patrimoniales</u>	1	0	0	1
3	<u>563 Actualizaciones, Amortizaciones y Otros Ajustes</u>	1	0	0	1
4	<u>56364 Bajas de Bienes de Uso Depreciables</u>	1	0	0	1
1	<u>9 CUENTAS DE RESPONSABILIDADES O DERECHOS EVENTUALES</u>	0	8.461.336	8.461.336	0
2	<u>92 Cuentas de Responsabilidades o Derechos Eventuales</u>	0	8.461.336	8.461.336	0
3	<u>921 Adquisiciones</u>	0	8.461.336	8.461.336	0
4	<u>92103 DEBE-Garantías Recibidas de Fiel Cumplimiento de C</u>	84.224.492	6.998.826	1.462.510	89.760.808
4	<u>92104 HABER-Responsabilidades por Garantías Recibidas de</u>	(84.224.492)	1.462.510	6.998.826	(89.760.808)
3	<u>926 Bienes Recibidos en Comodato</u>	0	0	0	0

Nivel	Cuenta	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
4	92603 DEBE-Máquinas, Equipos y Herramientas Recibidas en	9	0	0	9
4	92604 HABER-Responsabilidad por Máquinas, Equipos y Herr	(9)	0	0	(9)
	Total	0	1.202.132.757	1.202.132.757	0