



Capítulo 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017

ACTIVO	Cuentas	NOTAS	31/12/2017		31/12/2016	
ACTIVO CORRIENTE						
RECURSOS DISPONIBLES						
Disponibilidad en Moneda Nacional			14.817.402	14.827.707	13.866.752	13.869.302
Disponibilidad en Moneda Extranjera			-	-	-	-
Anticipo de Fondos		3	10.305	343.865	2.550	400.587
BIENES FINANCIEROS						
Inversiones Financieras			-	-	-	-
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación		4	325.010	-	400.587	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación		5	-	-	-	-
Préstamos			-	-	-	-
Deudores Varios		8	18.855	-	-	-
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			-	159.813	-	-
EXISTENCIAS		10	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES						
ACTIVOS NO CORRIENTES						
BIENES FINANCIEROS						
Inversiones Financieras			-	20.170	-	20.170
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación			-	-	-	-
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación			-	-	-	-
Préstamos			-	-	-	-
Deudores Varios		12	20.170	-	20.170	-
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros			-	-	-	-
INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS						
BIENES DE USO						
Terrenos			5.315.857	16.493.882	5.315.857	16.757.559
Edificaciones Institucionales		14	13.101.191	-	13.101.191	-
Infraestructura Publica			-	-	-	-
Bienes de Uso en Leasing			-	-	-	-
Bienes Concesionados			-	-	-	-
Bienes de Uso en Curso			-	-	-	-
Otros Bienes de Uso		14	7.563.682	-	7.298.308	-
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso		14	(9.486.848)	-	(8.957.797)	-
Deterioro Acumulado de Bienes de Uso			-	-	-	-
BIENES INTANGIBLES						
Bienes Intangibles		15	25.305	24.842	3.150	2.992
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles		15	(463)	-	(138)	-
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles			-	-	-	-
PROPIEDADES DE INVERSIÓN						
Propiedades de Inversión			-	-	-	-
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			31.870.279	31.870.279	31.257.169	31.257.169



Capítulo 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos de 2017

Cuentas	31/12/2017		31/12/2016	
	Debe	Haber	Debe	Haber
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
DEUDA CORRIENTE				1.098
Depósitos de Terceros		1.573		1.098
DEUDA PUBLICA				
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
OTRAS DEUDAS				
Cuentas por Pagar con Contraprestación			129	
Cuentas por Pagar sin Contraprestación				
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios a los Empleados				
Pasivos por Leasing				
Pasivos por Concesiones				
Otros Pasivos		129		
PASIVO NO CORRIENTE				
DEUDA PUBLICA				14.335
Deuda Pública Interna				
Deuda Pública Externa				
OTRAS DEUDAS				
Cuentas por Pagar con Contraprestación			16.110	14.335
Cuentas por Pagar sin Contraprestación				
Provisiones				
Obligaciones por Beneficios a los Empleados				
Pasivos por Leasing				
Pasivos por Concesiones				
TOTAL PASIVOS		17.812		15.433
PATRIMONIO				
PATRIMONIO DEL ESTADO				
Patrimonio Institucional	28	16.589.939		16.589.939
Resultados Acumulados		14.587.671		12.956.316
Resultado del Ejercicio		674.857		1.695.481
INTERESES MINORITARIOS				
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		31.870.279		31.257.169

FECHA

27-04-2018

RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército

PATRICIO YEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército





ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 Enero al 31 Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

CUENTAS	AÑO 2017	AÑO 2016
INGRESOS	5.744.040	6.407.829
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES PREVISIONALES	-	-
Impuestos	-	-
Imposiciones Previsionales	-	-
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	28.874	27.440
Transferencias Corrientes	28.874	27.440
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	-	-
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS DE GESTIÓN ORDINARIA	5.056.844	5.678.813
Venta Neta de Bienes	0	0
Prestación de Servicios	5.056.844	5.678.813
RENTAS DE LA PROPIEDAD	276.490	200.942
Arriendos	276.490	200.942
VENTA NETA DE OTROS BIENES	11.625	7.617
Venta de Bienes de Uso	11.625	7.617
Venta de Bienes de Uso por Actividades Discontinuas	-	-
Venta de Propiedades de Inversión	-	-
Venta de Bienes Intangibles	-	-
Venta de Activos Biológicos	-	-
INGRESOS FINANCIEROS	340.622	242.464
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio	-	-
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios Conjuntos	-	-
Intereses	340.622	242.464
Venta o Rescate de Bienes Financieros	-	-
Reversión de Deterioro	-	-
OTROS INGRESOS	29.585	250.553
Multas	-	-
Otros	29.585	250.553
GASTOS	5.069.183	4.712.348
GASTOS EN PERSONAL	3.030.177	2.751.318
Personal de Planta	107.316	75.363
Personal a Contrata	489	202
Personal a Honorario	28.918	50.370
Otros	2.893.454	2.625.383
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.289.173	1.130.526
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	52.012	77.569
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	7.135	8.483
Transferencias Corrientes	7.135	8.483
Transferencias de Capital	-	-
Aporte Fiscal	-	-
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	600.811	675.742
Depreciación de Bienes	600.811	675.584
Amortización de Bienes Intangibles	-	158
BAJA DE BIENES	129	6.778
DETERIORO	-	-
GASTOS FINANCIEROS	-	-
Intereses	-	-



Capítulo 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 Enero al 31 Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

	Deterioro de Bienes Financieros	-	-
	Otros	-	-
	OTROS GASTOS	89.746	61.932
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS		-	-
OPERACIONES DE CAMBIO		-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		674.857	1.695.481
INTERESES MINORITARIOS		-	-

FECHA 27-04-2018


RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército


PATRICIO VEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Desde el 01 Enero al 31 Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

	2017	2017
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		805
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	-	
AJUSTE POR CORRECCIÓN DE ERRORES	805	
OTROS AUMENTOS	-	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		64.931
CAMBIO DE POLÍTICAS CONTABLES	-	
AJUSTE POR CORRECCIÓN DE ERRORES	64.931	
OTRAS DISMINUCIONES	-	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		- 64.126
MÁS / MENOS :		
RESULTADO DEL PERÍODO		674.857
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		610.731
MÁS :		
PATRIMONIO INICIAL		31.241.736
PATRIMONIO FINAL		31.852.467



RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director General de Finanzas del Ejército

PATRICIO VEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército



CAP. 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"

ESTADO DE FLUJOS EFECTIVOS

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
Miles de Pesos

VARIACION DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				957.799
• Flujos Originados en Actividades Operacionales				<u>1.096.387</u>
- Ingresos Operacionales Presupuestarios				<u>5.458.669</u>
Impuestos	-			
Imposiciones Previsionales	-			
Transferencias Corrientes	28.874			
Rentas de la Propiedad	654.925			
Ingresos de la Operación	4.764.140			
Otros Ingresos Corrientes	10.730			
Aporte Fiscal	-			
Transferencias para Gastos de Capital	-			
- Gastos Operacionales Presupuestarios				<u>4.362.282</u>
Gastos en Personal	3.030.177			
Bienes y Servicios de Consumo	1.232.004			
Prestaciones de Seguridad Social	50.237			
Transferencias Corrientes	7.135			
Integros al Fisco	42.729			
Otros Gastos Corrientes	-			
Aporte Fiscal Libre	-			
Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda	-			
Transferencias de Capital	-			
Servicio de la Deuda - Intereses, Otros Gastos Financieros	-			
• Flujos Originados en Actividades de Inversión				<u>(138.588)</u>
- Ingresos por Actividades de Inversión Presupuestarias				<u>320.693</u>
Venta de Activos Financieros	-			
Venta de Activos No Financieros	11.625			
Recuperación de Préstamos	309.068			
- Gastos por Actividades de Inversión Presupuestarios				<u>459.281</u>
Adquisición de Activos Financieros	-			
Adquisición de Activos No Financieros	459.281			
Iniciativas de Inversión	-			
Préstamos	-			
• Flujos Originados en Actividades de Financiación				
- Ingresos por Actividades de Financiación Presupuestarias				-
Endeudamiento				
- Gastos por Actividades de Financiación Presupuestarias				-
Servicio de la Deuda				
	-			
Variación de Fondos No Presupuestarios				- 7.149
• Movimientos Acreedores				41.544.241
• Movimientos Deudores				- 41.551.390
Variación Neta del Efectivo				950.650
Saldo Inicial de Disponibilidades				13.866.752
Saldo Final de Disponibilidades				14.817.402

FECHA: 27-04-2018



RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército

PATRICIO VEAS STÖCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército



CAP. 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"
ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Miles de Pesos

Movimientos Acreedores		41.544.241
• Créditos de cuentas		
Anticipos de Fondos	2.360.300	
Ajustes a Disponibilidades - Activo	160.005	
Remesas Otorgadas	-	
Aplicación de Fondos en Administración	-	
Fondos Especiales	38.000.000	
• Créditos de cuentas		
Depósitos de Terceros	951.891	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	72.045	
Remesas Recibidas	-	
Movimientos Deudores		
• Débitos cuentas		
Anticipos de Fondos	2.368.054	41.551.390
Ajustes a Disponibilidades - Activo	160.005	
Remesas Otorgadas	-	
Aplicación de Fondos en Administración	-	
Fondos Especiales	-	
• Débitos cuentas		
Depósitos de Terceros	38.000.000	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo	951.287	
Remesas Recibidas	72.044	
Variación de Fondos no Presupuestarios		- 7.149

FECHA : 27-04-2018



Rafael Piedra Schweitzer
RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército

Patricio Veas Stock
PATRICIO VEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército



ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA

Desde el 01 Enero al 31 Diciembre 2017

Miles de Pesos de 2017

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 Impuestos	-	-	-	-	-
04 Imposiciones Previsionales	-	-	-	-	-
05 Transferencia Corrientes	28.874	28.874	28.874	28.874	-
06 Rentas de la Propiedad	303.658	303.658	659.838	654.925	4.913
07 Ingresos de Operación	4.790.249	4.790.249	5.056.844	4.764.140	292.704
08 Otros Ingresos Corrientes	-	-	10.730	10.730	-
09 Aporte Fiscal	-	-	-	-	-
10 Ventas de Activos No Financieros	5.150	5.150	11.625	11.625	-
11 Ventas de Activos Financieros	-	-	-	-	-
12 Recuperación de Prestamos	-	-	336.460	309.068	27.392
13 Transferencias para Gastos de Capital	-	-	-	-	-
14 Endeudamiento	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	5.127.931	5.127.931	6.104.371	5.779.362	325.009
15 Saldo Inicial de Caja	-	42.255	-	-	-
TOTALES	5.127.931	5.170.186	6.104.371	5.779.362	325.009

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADO	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 Gastos en Personal	3.098.015	3.150.981	3.030.177	3.030.177	-
22 Bienes y Servicios de Consumo	1.412.270	1.401.559	1.232.004	1.232.004	-
23 Prestaciones de Seguridad Social	96.367	96.367	50.237	50.237	-
24 Transferencias Corrientes	10.856	10.856	7.135	7.135	-
25 Integros al Fisco	51.078	51.078	42.729	42.729	-
26 Otros Gastos Corrientes	-	-	-	-	-
27 Aporte Fiscal Libre	-	-	-	-	-
28 Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-
29 Adquisición de Activos No Financieros	449.390	475.390	459.281	459.281	-
30 Adquisición de Activos Financieros	-	-	-	-	-
31 Iniciativas de Inversión	-	-	-	-	-
32 Préstamos	-	-	-	-	-
33 Transferencia de Capital	-	-	-	-	-
34 Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-
SUBTOTALES	5.117.976	5.186.231	4.821.563	4.821.563	-
35 Saldo Final de Caja	-	9.955	-	-	-
TOTALES	5.117.976	5.196.186	4.821.563	4.821.563	-

FECHA 27-04-2018

RAFAEL PIEDRA SCHWEITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército

PATRICIO VEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército





Capítulo 04 "ORGANISMOS DE INDUSTRIA MILITAR"
BALANCE GENERAL DE APERTURA 2017

Rubro	Saldo 01/01/2017 (M\$)	Ajustes de primera adopción	Ajustes por errores y otros ajustes (M\$)	Saldo al 01/01/2017 ajustado	Saldo al 31/12/2017 (M\$)
31102 "Resultado Acumulado"	1.567.229	0	64.126	1.631.355	14.587.671

Los ajustes a la apertura realizado por un monto de \$ 64.126, se compone por el ajuste a devengaciones generadas de años anteriores, tanto en deudores presupuestarios (M\$805) y Acreedores presupuestarios (M\$64.921), lo que arroja un saldo ajustado al 01/01/2017 de M\$ 1.631.355, la diferencia con el saldo final esta justificada por ajuste de resultado del ejercicio a resultado acumulado (M\$12.956.316)

Aun no se registran ajustes de primera adopción por contar con plazo 2018 para terminar implementación NICSP


RAFAEL PIEDRA SCHWETITZER
General de Brigada
Director de Finanzas del Ejército




PATRICIO VEAS STOCK
Coronel
Subdirector de Finanzas del Ejército