

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2018

(EN PESOS )

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>11010</b>	<b>DISPONIBLE</b>			<b>801.444.889</b>
	1101001101	CAJA	102.393	
	1101001102	BANCO	781.660.470	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	19.682.026	
<b>11030</b>	<b>COLOCACIONES</b>			<b>1.503.607.613</b>
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	89.260.968	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	1.251.520.098	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	162.826.547	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	16.146.900	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	352.158.986	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	3.610.784	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-371.916.670	
<b>11040</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>113.883.386</b>
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	84.374.304	
	1103001102	VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	3.659.131	
	1108001202	COMISIONES	8.819.046	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	4.675.937	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	14.831	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	8.591.659	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	59.390	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	3.126.763	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	562.325	
<b>11080</b>	<b>OTROS</b>			<b>28.542.642</b>
	1101001106	OPERACIONES PENDIENTES	27.468	
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	28.515.174	
<b>11000</b>	<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>			<b>2.447.478.530</b>
<b>12010</b>	<b>COLOCACIONES A LARGO PLAZO</b>			<b>1.182.683.154</b>
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	77.768.677	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	1.104.310.721	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	603.756	
<b>12020</b>	<b>OTROS</b>			<b>165.978</b>
	1103003315	DEUDAS DE DUDOSA RECUPERACION	165.978	
<b>12000</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>1.182.849.132</b>
<b>10000</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>3.630.327.662</b>

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
 PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2018

(EN PESOS )

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>21010</b>	<b>BENEFICIOS POR PAGAR</b>			<b>16.424.000</b>
	2101001102	SUBSIDIOS POR PAGAR	8.424.000	
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	8.000.000	
<b>21020</b>	<b>OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES</b>			<b>28.515.174</b>
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	28.515.174	
<b>21050</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>			<b>34.087.046</b>
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	19.682.026	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	14.405.020	
<b>21060</b>	<b>RETENCIONES</b>			<b>1.240.327</b>
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	1.240.327	
<b>21090</b>	<b>OTROS</b>			<b>233.459</b>
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	233.459	
<b>21000</b>	<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>80.500.006</b>
<b>22000</b>	<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>			<b>0</b>
<b>23010</b>	<b>FONDOS GENERALES</b>			<b>3.149.265.316</b>
	2302001101	EXCEDENTES ACUMULADOS	3.145.006.248	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	4.259.068	
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>400.562.340</b>
<b>23000</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>3.549.827.656</b>
<b>20000</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>3.630.327.662</b>

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2018

(EN PESOS )

RESULTADOS AL 31/12/2018

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>41010</b>	<b>APORTES DE LA INSTITUCIÓN</b>			<b>1.019.899.004</b>
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	1.019.899.004	
<b>41020</b>	<b>APORTES DE LOS AFILIADOS</b>			<b>3.283.758.380</b>
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	3.167.754.225	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	116.004.155	
<b>41030</b>	<b>RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES</b>			<b>427.376.342</b>
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	363.742.836	
	4107001107	COMISIONES	63.633.506	
<b>41070</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>8.274.645</b>
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	8.274.645	
<b>41000</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>4.739.308.371</b>
<b>32010</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA</b>			<b>174.481.168</b>
	3201001108	EX.MEDICOS ESPECIALIZADOS	36.792	
	3201001110	HOSPITALIZACIONES	406.175	
	3201001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	174.018.071	
	3201001121	ADQ.ANTEOJOS Y L. DE CONTACTO	15.000	
	3201001124	MEDICAMENTOS	5.130	
<b>32020</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE</b>			<b>300.822.109</b>
	3202001101	CONSULTAS MEDICAS	13.775	
	3202001106	EXAMENES DE LABORATORIO	4.027	
	3202001108	EXAMENES MED. ESPECIALIZADOS	44.950	
	3202001110	HOSPITALIZACIONES	818.302	
	3202001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	299.928.349	
	3202001124	MEDICAMENTOS	12.706	
<b>32040</b>	<b>SUBSIDIOS</b>			<b>1.001.355.426</b>
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	27.680.454	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	72.743.555	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	158.323.624	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	403.974.294	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	79.660.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	31.459.499	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	227.514.000	
<b>32050</b>	<b>BENEFICIOS FACULTATIVOS</b>			<b>149.987.532</b>
	3205001101	ACT CULTURALES	119.872.960	
	3205001201	ACT DEPORTIVAS	12.903.029	
	3205001202	CELEBRACION DE NAVIDAD	3.756.000	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	13.455.543	
<b>32060</b>	<b>SEGUROS</b>			<b>2.715.720.730</b>
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.728.625.262	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	987.095.468	
<b>32000</b>	<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>4.342.366.965</b>
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>			<b>396.941.406</b>
<b>45050</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>3.620.934</b>
	4505001104	OTROS INGRESOS	3.620.934	
<b>45000</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>3.620.934</b>
<b>35000</b>	<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>0</b>
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>			<b>3.620.934</b>
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>400.562.340</b>

## Notas explicativas a los estados financieros

### NOTA 1: Naturaleza del Servicio de Bienestar

El Departamento de Bienestar del Poder Judicial se creó por Ley Nro.17.599 y su estatuto jurídico se rige por las disposiciones del artículo Nro 134 de la Ley Nro.11764, del artículo Nro 24 de la Ley 16.395, de la Ley Nro.17.538, del Decreto Ley nro. 1.438 del DS nro.28 de 1994 y de su propio Reglamento contenido en el Decreto Nro.105 de 1996 de la Subsecretaría de Previsión Social publicada en el Diario Oficial de fecha 10 de agosto de 1996 y sus modificaciones en los Decretos nros. 60 de 2003, 43 de 2004, 93 de 2005, 30 de 2008, 72 y 172 de 2009, 38 de 2010, 21 de 2011, 51 de 2013 y 31 de 2014; y está bajo la fiscalización de la Superintendencia de Seguridad Social.

### NOTA 2: Criterios Contables

Los Estados Financieros adjuntos están referidos al periodo comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del año 2018

### NOTA 3: Cambios Contables

Durante el período cubierto por los Estados Financieros no se han realizado cambios en la aplicación de los principios contables con respecto a periodos anteriores.

### NOTA 4: Aprobación del Consejo Administrativo

Los Estados Financieros al mes de diciembre de 2018 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Ordinaria de fecha 30 de enero de 2019, según acta N°01 de 2019.

### NOTA 5: Valores Negociables

No aplica

### NOTA 6: Colocaciones

TIPO DE PRESTAMO	Saldo según contabilidad (Incluye Intereses no devengados) (A)	Intereses no devengados (B)	Saldo Capital (A-B)	Saldo Capital Corto Plazo (Item 11030)	Saldo Capital Largo Plazo (Item 12010)
MEDICO	183.176.545	16.146.900	167.029.645	89.260.968	77.768.677
PERSONAL	2.707.989.805	352.158.986	2.355.830.819	1.251.520.098	1.104.310.721
VACACIONES	167.041.087	3.610.784	163.430.303	162.826.547	603.756
TOTALES	3.058.207.437	371.916.670	2.686.290.767	1.503.607.613	1.182.683.154

### NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	84.374.304
APORTES POR RECIBIR (REAJUSTE 2018)	3.659.131
CUOTAS SOCIALES MOROSAS	13.282.427
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	3.748.478
COMISIONES POR COBRAR	12.480.203
PRESTAMO DUDOSA RECUPERACION	165.978
TOTAL	117.710.521

### NOTA 8 : Existencias

No aplica

### NOTA 9 : Otros activos circulantes

El saldo de la cuenta 1101001106 operaciones pendientes al 31 de diciembre de 2018 por \$27.468, corresponde a deudas de socios con el Bienestar.

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$28.515.174, corresponde a los excedentes acumulados que se encuentran depositados en la cuenta corriente del bienestar. La restricción responde a que el Bienestar no está facultado en su reglamento para incorporar a sus ingresos los excedentes de los servicios dependientes y debe considerar la restricción de su uso.

### NOTA 10 Otros Activos

No aplica

### NOTA 11: Beneficios por pagar

En la cuenta 2101001103 beneficios facultativos por pagar al 31 de diciembre de 2018 quedó contabilizada una provisión por \$8.000.000 equivalente al 6,15% del presupuesto anual para dicho ítem, por actividades que pueden ser informadas después del cierre. Junto con lo anterior, en la cuenta 2101001102, Subsidios por pagar, se consideró el monto de \$8.424.000, por 351 bonos de navidad, para socios que se encuentra en estado de morosidad y que deben regularizar su situación antes de su otorgamiento.

**NOTA 12: Servicios Dependientes**

En resolución exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008 se destinan al Bienestar los inmuebles de la Corporación Administrativa del Poder Judicial ubicados en Av. España 356, 368, 372, 378 y calle Gorbea 2373, para construir y administrar un centro deportivo. Durante el año 2018 el centro deportivo registró ingresos correspondientes a los arriendos de las canchas por un monto de \$10.259.242 y gastos operativos de luz, agua, reparaciones varias, artículos de aseo, entre los gastos principales, por un monto de \$2.965.164. Adicionalmente, se realizaron mejoras a los camarines y cambio de carpeta por un monto total \$38.522.938, trabajos que fueron financiados con cargo a los excedentes producidos por el Servicio Dependiente en años anteriores. El saldo de los dineros recibidos y los pagos realizados en la cuenta corriente del Bienestar, por las operaciones del servicio dependiente, se registran en la cuenta 2104002106 CTA. CTE. CENTRO DEPORTIVO por \$28.515.174.

NOMBRE DEL SERVICIO DEPENDIENTE	DIRECCION	RESOLUCIÓN	APORTE ANUAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	EXCEDENTES TRASPASADOS
CENTRO DEPORTIVO PODER JUDICIAL	AV. ESPAÑA N° 378	Resolución Exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008	0	7.294.078	0

**NOTA 13 Casas Comerciales y Otras Instituciones:**

No aplica

**NOTA 14: Compañías de Seguros**

Al cierre del mes de diciembre de 2018 no se registran deudas por cobrar o pagar a Compañías de Seguros. La prima de seguros es financiada íntegramente por el Departamento de Bienestar.

**NOTA 15: Acreedores Varios y Retenciones**

El saldo de la cuenta 2105001101, al 31 de diciembre de 2018, incluye el valor de abonos bancarios en tránsito no conciliados en contabilidad por un monto de \$ 19.682.026.

El saldo de la cuenta 2104004102, al 31 de diciembre de 2018, incluye los cheques caducados, cuya fecha de giro comprende hasta el mes de octubre de 2018, y que a la fecha de cierre del Balance no han sido cobrados. \$14.405.020.

El saldo de la cuenta 2106001101 incluye el Impuesto retenido por honorarios pagados a profesionales por servicios facturados en materia de Actividades Deportivas y Culturales por \$1.240.327.

**NOTA 16: Otros Pasivos Circulantes**

En la cuenta 2104002107 Operaciones Pendientes, al 31 de diciembre de 2018, incluye valores recibidos para ser imputados a deudas de los socios con Bienestar, cuotas incompletas contabilizadas como operaciones pendientes por \$233.459.

**NOTA 17: Cambios en el Patrimonico**

Año 2018	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2018, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	3.145.006.248
<b>Variaciones durante el ejercicio contable</b>	
Aumentos por abonos	4.453.994
Disminuciones por cargos	194.926
Excedente o ( Déficit) del ejercicio	400.562.340
<b>Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>3.549.827.656</b>

**NOTA 18: Excedentes**

	Monto \$
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	4.742.929.305
Excedente del periodo según Balance	400.562.340
% de excedente respecto de los ingresos	8,4%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al período)	20,0%
<b>Mayor (menor) porcentaje del periodo</b>	<b>-11,6%</b>

**NOTA 19: Beneficios Facultativos**

El reglamento Particular del Bienestar del Poder Judicial, establece en su Artículo 5°.- El Departamento en la medida que su presupuesto lo permita podrá destinar recursos para el fomento, organización y financiamiento de programas de acción social que contribuyan, directa o indirectamente, a satisfacer las necesidades culturales, educativas, de capacitación personal, recreativas, deportivas y sociales de los afiliados y sus cargas familiares. El Consejo Administrativo determinará anualmente el monto de los recursos que se destinarán para estos efectos.

Durante el año 2018 se han realizado operativos de salud, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$149.987.532

**NOTA 20: Hechos Posteriores**

En el periodo comprendido entre el 01 al 23 de enero de 2019, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.