

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2017

(EN PESOS)

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
11010	DISPONIBLE			321.915.745
	1101001101	CAJA	30.000	
	1101001102	BANCO	302.300.280	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	19.585.465	
11030	COLOCACIONES			1.477.030.635
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	96.090.404	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	1.224.313.098	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	156.627.133	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	18.087.901	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	389.383.027	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	3.932.473	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-411.403.401	
11040	CUENTAS POR COBRAR			96.419.903
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	82.203.212	
	1108001202	COMISIONES	5.212.980	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	3.405.910	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	43.410	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	3.964.100	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	0	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	1.590.291	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	0	
11080	OTROS			59.075.547
	1101001106	OPERACIONES PENDIENTES	352.085	
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	58.723.462	
11000	ACTIVOS CIRCULANTES			1.954.441.830
12010	COLOCACIONES A LARGO PLAZO			1.312.778.852
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	77.752.815	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	1.233.694.350	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	1.331.687	
12020	OTROS			165.978
	1103003315	DEUDAS DE DUDOSA RECUPERACION	165.978	
12000	OTROS ACTIVOS			1.312.944.830
10000	TOTAL ACTIVOS			3.267.386.660

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2017

(EN PESOS)

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
21010	BENEFICIOS POR PAGAR			11.627.888
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	11.627.888	
21020	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES			58.723.462
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	58.723.462	
21050	ACREEDORES VARIOS			49.318.008
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	19.585.465	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	29.732.543	
21060	RETENCIONES			820.683
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	820.683	
21090	OTROS			1.890.371
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	1.890.371	
21000	PASIVOS CIRCULANTES			122.380.412
22000	PASIVOS A LARGO PLAZO			0
23010	FONDOS GENERALES			3.205.129.687
	2302001101	EXCEDENTES ACUMULADOS	3.203.236.780	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	1.892.907	
23020	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			-60.123.439
23000	PATRIMONIO			3.145.006.248
20000	TOTAL PASIVOS			3.267.386.660

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2017

(EN PESOS)

RESULTADOS AL 31/12/2017

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
41010	APORTES DE LA INSTITUCIÓN			960.585.188
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	960.585.188	
41020	APORTES DE LOS AFILIADOS			3.033.248.189
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	2.935.462.192	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	97.785.997	
41030	RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES			390.771.850
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	323.604.846	
	4107001107	COMISIONES	67.167.004	
41070	OTROS INGRESOS			10.707.351
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	10.707.351	
41000	INGRESOS OPERACIONALES			4.395.312.578
32010	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA			68.115
	3201001101	CONSULTAS MEDICAS	2.156	
	3201001106	EXAMENES DE LABORATORIO	3.084	
	3201001108	EX.MEDICOS ESPECIALIZADOS	27.664	
	3201001114	TRATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	3.704	
	3201001121	ADQ.ANTEOJOS Y L. DE CONTACTO	14.000	
	3201001124	MEDICAMENTOS	17.507	
32020	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE			942.571
	3202001101	CONSULTAS MEDICAS	22.178	
	3202001106	EXAMENES DE LABORATORIO	12.845	
	3202001107	EXAMENES DE RAYOS X	1.048	
	3202001108	EXAMENES MED. ESPECIALIZADOS	48.277	
	3203001109	EXAMENES HISPATOLOGICOS	12.000	
	3202001110	HOSPITALIZACIONES	792.132	
	3202001114	TRATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	36.184	
	3202001124	MEDICAMENTOS	17.907	
32040	SUBSIDIOS			967.128.767
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	28.646.361	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	88.218.194	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	151.289.852	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	388.635.803	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	76.400.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	17.602.557	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	216.336.000	
32050	BENEFICIOS FACULTATIVOS			106.688.688
	3205001101	ACT CULTURALES	42.859.513	
	3205001201	ACT DEPORTIVAS	33.919.655	
	3205001203	CONCURSO LITERARIO	10.000.000	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	19.909.520	
32060	SEGUROS			3.383.561.227
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.544.976.354	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	937.536.779	
	3206001103	SEGURO DENTAL	901.048.094	
32000	EGRESOS OPERACIONALES			4.458.389.368
	RESULTADO OPERACIONAL			-63.076.790
45050	OTROS INGRESOS			2.953.351
	4505001104	OTROS INGRESOS	2.953.351	
45000	INGRESOS NO OPERACIONALES			2.953.351
35000	EGRESOS NO OPERACIONALES			0
	RESULTADO NO OPERACIONAL			2.953.351
23020	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			-60.123.439

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

En la cuenta 2101001103 beneficios facultativos por pagar al 31 de diciembre de 2017 quedó con un saldo de \$11.627.888, de los cuales \$10.000.000 corresponden al beneficio por pagar equivalente a los premios e incentivos en dinero a otorgar por el concurso de cuentos y pinturas, se extendió el plazo de entrega para permitir un mayor número de participantes.

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 períodos anteriores.

NOTA 4: Aprobación del Consejo Administrativo

Los Estados Financieros al mes de diciembre de 2017 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Ordinaria de fecha 30 de enero de 2018, según acta N°01 de 2018.

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	191.931.120	18.087.901	173.843.219	96.090.404	77.752.815
PERSONAL	2.848.980.766	389.383.027	2.459.597.739	1.225.903.389	1.233.694.350
VACACIONES	161.891.293	3.932.473	157.958.820	156.627.133	1.331.687
TOTALES	3.202.803.179	411.403.401	2.791.399.778	1.478.620.926	1.312.778.852

NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	82.203.212
APORTES DE LOS AFILIADOS VENCIDA	7.413.420
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	1.590.291
COMISIONES POR COBRAR	5.212.980
TOTAL	96.419.903

NOTA 8 : Existencias

No aplica

NOTA 9 : Otros activos circulantes

El saldo de la cuenta 1101001106 operaciones pendientes al 31 de diciembre de 2017 por \$352.085, corresponde a deudas de socios con el Bienestar.

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$58.723.462, 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 2017 quedó contabilizado el gasto por pagar equivalente a los premios e incentivos en dinero a otorgar por el concurso de cuentos y pinturas, se extendió el plazo de entrega para permitir un mayor número de participantes, el monto total asignado a la actividad es de \$10.000.000, junto con lo anterior se consideró el monto por las por actividades comprometidas en el marco de los fondos deportivos y culturales por un valor de \$1.627.888, lo que en total suma 11.627.888.

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 2017 el centro deportivo registró ingresos correspondientes a los arriendos de las canchas por un monto de \$6.511.762.- y gastos operativos de luz, agua, IVA, reparaciones varias, artículos de aseo, entre los gastos principales, por un monto de \$2.691.993. Adicionalmente, se realizaron talleres deportivos por un monto de \$2.833.335.- 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 \$58.723.462.

NOMBRE DEL SERVICIO DEPENDIENTE	DIRECCION	RESOLUCIÓN	APORTE ANUAL	RESULTADO DEL EJERCICIO	EXEDENTES TRASPASADOS
CENTRO DEPORTIVO PODER JUDICIAL	AV. ESPAÑA N° 378	Resolución Exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008	0	986.434	0

NOTA 13 Casas Comerciales y Otras Instituciones:

No aplica

NOTA 14: Compañías de Seguros

Al cierre del mes de diciembre de 2017 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 2017, incluye el valor de abonos bancarios en tránsito no conciliados en contabilidad por un monto de \$ 19.585.465.

El saldo de la cuenta 2104004102, al 31 de diciembre de 2017, incluye los cheques caducados, cuya fecha de giro comprende hasta el mes de octubre de 2017, y que a la fecha de cierre del Balance no han sido cobrados. \$ 29.732.543.

El saldo de la cuenta 210600101 incluye el Impuesto retenido por honorarios pagados a profesionales por servicios facturados en materia de Actividades Deportivas y Culturales por \$ 820.683.

NOTA 16: Otros Pasivos Circulantes

En la cuenta 2104002107 Operaciones Pendientes, al 31 de diciembre de 2017, incluye valores recibidos para ser imputados a deudas de los socios con Bienestar, cuotas incompletas contabilizadas como operaciones pendientes por \$1.890.371.

NOTA 17: Cambios en el Patrimonio

Año 2017	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2017, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	3.203.236.780
Variaciones durante el ejercicio contable	
Aumentos por abonos	1.892.907
Disminuciones por cargos	0
Excedente o (Déficit) del ejercicio	-60.123.439
Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2017	3.145.006.248

NOTA 18: Excedentes

	Monto \$
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	4.398.265.929
Excedente del periodo según Balance	-60.123.439
% de excedente respecto de los ingresos	-1,4%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al periodo)	20,0%
Mayor (menor) porcentaje del periodo	-21,4%

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 2017 se han realizado operativos de salud, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$106.688.688

NOTA 20: Hechos Posteriores

En el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2018 y el 26 de enero de 2018, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.