

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
al 31 de Diciembre de 2022
(EN PESOS)

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
11010	DISPONIBLE			2.233.990.158
	1101001101	CAJA	30.000	
	1101001102	BANCO	2.223.647.561	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	10.312.597	
11030	COLOCACIONES			1.229.048.704
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	42.444.209	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	1.078.399.638	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	108.204.857	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	8.228.532	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	287.769.166	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	2.476.482	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-298.474.180	
11040	CUENTAS POR COBRAR			138.464.550
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	98.604.726	
	1103001102	VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	0	
	1108001201 - 204	COMISIONES	4.647.494	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	5.272.189	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	120.400	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	15.886.393	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	71.928	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	2.016.644	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	57.776	
	2104001117	BUIIN ZOO	11.787.000	
11080	OTROS			28.109.710
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	28.109.710	
11000	ACTIVOS CIRCULANTES			3.629.613.122
12010	COLOCACIONES A LARGO PLAZO			1.217.811.226
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	38.851.960	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	1.178.710.912	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	248.354	
12020	OTROS			574.944
	1103003315	DEUDAS DE DUDOSA RECUPERACION	574.944	
12000	OTROS ACTIVOS			1.218.386.170
10000	TOTAL ACTIVOS			4.847.999.292

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
al 31 de Diciembre de 2022
(EN PESOS)

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
21010	BENEFICIOS POR PAGAR			175.222.886
	2101001101	BENEFICIOS MEDICOS POR PAGAR	30.277.965	
	2101001102	SUBSIDIOS POR PAGAR	3.170.948	
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	46.388.911	
	2101001104	SUB. FALLECIMIENTO POR PAGAR	95.385.062	
21020	OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES			28.109.710
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	28.109.710	
21030	CUENTAS POR PAGAR CASAS COMERCIALES Y OTRAS INSTITUCIONES			367.818.049
	2104001102-116	PROVEEDORES EN CONVENIO	367.818.049	
21040	PROVEEDORES			0
	2104003105	HONORARIOS POR PAGAR	0	
21050	ACREEDORES VARIOS			10.997.382
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	10.312.597	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	684.785	
21060	RETENCIONES			1.786.465
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	1.786.465	
21070	COMPAÑIAS DE SEGURO			0
	2104003101	PROVISION SEGUROS POR PAGAR	0	
21090	OTROS			1.203.817
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	1.203.817	
21000	PASIVOS CIRCULANTES			585.138.309
22000	PASIVOS A LARGO PLAZO			0
23010	FONDOS GENERALES			4.215.170.724
	2301001101	FONDOS GENERALES	4.209.783.209	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	5.387.515	
23020	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			47.690.259
23000	PATRIMONIO			4.262.860.983
20000	TOTAL PASIVOS			4.847.999.292

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR
PODER JUDICIAL

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
al 31 de Diciembre de 2022
(EN PESOS)

RESULTADO al 31 de Diciembre de 2022

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
41010	APORTES DE LA INSTITUCIÓN			1.183.661.860
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	1.183.661.860	
41020	APORTES DE LOS AFILIADOS			4.142.439.041
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	3.974.891.321	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	167.547.720	
41030	RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES			240.457.630
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	188.843.852	
	4107001107	COMISIONES	51.613.778	
41070	OTROS INGRESOS			6.372.556
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	6.372.556	
41000	INGRESOS OPERACIONALES			5.572.931.087
32010	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA			452.092.908
32020	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE			241.164.053
32040	SUBSIDIOS			1.230.711.891
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	26.808.950	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	60.841.747	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	268.598.614	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	435.932.216	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	75.000.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	20.285.760	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	328.583.152	
	3204001109	SUBSIDIO UNION CIVIL	14.661.452	
32050	BENEFICIOS FACULTATIVOS			86.432.349
	3205001101	ACT CULTURALES	73.470.390	
	3205001203	CONCURSO LITERARIO	12.545.000	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	146.959	
	3205001205	TALLERES RECREATIVOS Y CULTURALES	270.000	
32060	SEGUROS			3.515.007.011
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.622.268.415	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	1.892.738.596	
32070	OTROS EGRESOS			0
32000	EGRESOS OPERACIONALES			5.525.408.212
	RESULTADO OPERACIONAL			47.522.875
45050	OTROS INGRESOS			167.384
	4505001104	OTROS INGRESOS	167.384	
45000	INGRESOS NO OPERACIONALES			167.384
35000	EGRESOS NO OPERACIONALES			0
	RESULTADO NO OPERACIONAL			167.384
23020	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO			47.690.259

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, 31 de 2014 y 256 de 2021; y está bajo la fiscalización de la Superintendencia de Seguridad Social.

NOTA 2: Criterios 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 3: Cambios Contables

Los Estados Financieros al mes de diciembre de 2022 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Extraordinaria de fecha 23 de febrero 2023, según acta extraordinaria N° 7.

NOTA 4: Aprobación del Consejo Administrativo

Los Estados Financieros adjuntos están referidos al período comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del año 2022.

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	89.524.701	8.228.532	81.296.169	42.444.209	38.851.960
PERSONAL	2.544.879.716	287.769.166	2.257.110.550	1.078.399.638	1.178.710.912
VACACIONES	110.929.693	2.476.482	108.453.211	108.204.857	248.354
TOTALES	2.745.334.110	298.474.180	2.446.859.930	1.229.048.704	1.217.811.226

NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	98.604.726
APORTES DE LOS AFILIADOS VENCIDA	21.278.982
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	2.146.348
COMISIONES POR COBRAR	4.647.494
PRESTAMO DUDOSA RECUPERACION	574.944
BUIN ZOO	11.787.000
TOTAL	139.039.494

NOTA 8 : Existencias

No aplica

NOTA 9 : Otros activos circulantes

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$28.109.710, 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 quedó contabilizada una provisión por \$46.388.911 la que considera dos conceptos, el primero son talleres realizados y no cobrados en el periodo, más proyectos que fueron aplazados por dificultades en su realización. Junto con lo anterior, en la cuenta 2101001102, Subsidios por pagar, se consideró el monto de \$3.170.948, correspondientes a 13 subsidios recibidos durante el mes de diciembre, pero que al cierre se encontraban pendientes de pago y 48 subsidios de navidad pendientes de pago por morosidad de los socios. Adicionalmente, se provisiona el pago de \$30.277.965, correspondiente a bonificaciones por gastos dentales recibidas al cierre de año, pero que se encuentran pendientes de pago. Finalmente, la cuenta 2101001104 Sub. Fallecimientos por pagar, por \$95.385.062, corresponde a 15 socios fallecidos que al cierre del ejercicio los deudos no han presentado los antecedentes de posesión efectiva o declaración de hijos para su cobro.

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 ejercicio el centro deportivo registró ingresos por arriendo de las canchas por 4.260.471, los gastos operativos de luz, agua y teléfono suman un monto de \$2.500.191 y los gastos varios y de reparación suman 14.912.426. 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 \$28.109.710.

NOMBRE DEL SERVICIO DEPENDIENTE	DIRECCION	RESOLUCIÓN	APORTE ANUAL	RESULTADO DEL EJERCICIO PERDIDA	EXCEDENTES TRASPASADOS
CENTRO DEPORTIVO PODER JUDICIAL	AV. ESPAÑA N° 378	Resolución Exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008	0	13.152.146	0

NOTA 13 Casas Comerciales y Otras Instituciones

Al cierre del balance se registran los siguientes compromisos con casas comerciales, correspondiente a descuentos por planillas realizados a los socios del bienestar durante el mes de diciembre y, que a la fecha de cierre, se encuentra pendiente de pago a las Instituciones en convenio:

PROVEEDOR	MONTO
FARMACIA SALCO BRAND	5.307.306
HELP S.A.	211.993
VTR BANDA ANCHA S.A.	10.165.243
COOPEUCH LTDA	251.967.555
BANCO CREDICHILE	972.886
LPIGAS	99.193.066
TOTAL	367.818.049

NOTA 14: Compañías de Seguros

El seguro es financiado íntegramente por el Departamento de Bienestar y no hay primas pendientes de pago al cierre del ejercicio.

NOTA 15: Acreedores Varios y Retenciones

El saldo de la cuenta 2105001101, al cierre del ejercicio incluye el valor de abonos bancarios en tránsito no conciliados en contabilidad por un monto de \$ 10.312.597

El saldo de la cuenta 2104004102, al 31 de diciembre, incluye los cheques caducados, cuya fecha de giro comprende hasta el mes de octubre del respectivo ejercicio, y que a la fecha de cierre del Balance no han sido cobrados. \$684.785.

El saldo de la cuenta 2106001101 incluye el Impuesto retenido por honorarios pagados a profesionales por servicios facturados en materia de Talleres por \$1.786.465.

NOTA 16: Otros Pasivos Circulantes

En la cuenta 2104002107 Operaciones Pendientes, al 31 de diciembre, incluye valores recibidos para ser imputados a deudas de los socios con Bienestar, cuotas incompletas contabilizadas como operaciones pendientes por \$1.203.817

NOTA 17: Cambios en el Patrimonio

Año 2022	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2022, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	4.209.783.209
Variaciones durante el ejercicio contable	
Aumentos por abonos	6.487.515
Disminuciones por cargos	1.100.000
Excedente o (Déficit) del ejercicio	47.690.259
Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2022	4.262.860.983

NOTA 18: Excedentes

	Monto \$
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	5.573.098.471
Excedente del periodo según Balance	47.690.259
% de excedente respecto de los ingresos	0,9%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al periodo)	20,0%
Mayor (menor) porcentaje del periodo	-19,1%

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 presente ejercicio se han autorizado talleres, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$86.432.349, este valor incluye la provisión por \$46.388.911, correspondiente a actividades autorizadas pero no realizadas.

NOTA 20: Hechos Posteriores

En el periodo comprendido entre el 01 al 26 de enero de 2023, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.