

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.  
BALANCE GENERAL CLASIFICADO  
al 31 de Diciembre de 2023  
(EN PESOS )

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>11010</b>	<b>DISPONIBLE</b>			<b>1.307.495.791</b>
	1101001101	CAJA	30.000	
	1101001102	BANCO	1.290.539.270	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	16.926.521	
<b>11030</b>	<b>COLOCACIONES</b>			<b>1.921.642.397</b>
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	78.245.064	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	1.611.556.441	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	231.840.892	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	20.324.009	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	361.009.231	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	5.215.711	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-386.548.951	
<b>11040</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>150.261.306</b>
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	100.759.770	
	1103001102	VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	10.368.954	
	1101001106	OPERACIONES PENDIENTES	22.472	
	1108001201 - 204	COMISIONES	5.297.232	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	7.324.717	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	64.825	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	17.606.815	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	133.118	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	2.689.181	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	369.722	
	2104001117	BUIN ZOO	5.624.500	
<b>11080</b>	<b>OTROS</b>			<b>36.833.111</b>
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	36.833.111	
<b>11000</b>	<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>			<b>3.416.232.605</b>
<b>12010</b>	<b>COLOCACIONES A LARGO PLAZO</b>			<b>1.496.490.926</b>
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	93.079.718	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	1.402.410.083	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	1.001.125	
<b>12020</b>	<b>OTROS</b>			<b>574.944</b>
	1103003315	DEUDAS DE DUDOSA RECUPERACION	574.944	
<b>12000</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>1.497.065.870</b>
<b>10000</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>4.913.298.475</b>

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>21010</b>	<b>BENEFICIOS POR PAGAR</b>			<b>185.848.033</b>
	2101001101	BENEFICIOS MEDICOS POR PAGAR	20.181.012	
	2101001102	SUBSIDIOS POR PAGAR	16.534.214	
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	56.022.758	
	2101001104	SUB. FALLECIMIENTO POR PAGAR	93.110.049	
<b>21020</b>	<b>OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES</b>			<b>36.833.111</b>
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	36.833.111	
<b>21030</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR CASAS COMERCIALES Y OTRAS INSTITUCIONES</b>			<b>440.292.067</b>
	2104001102-116	PROVEEDORES EN CONVENIO	440.292.067	
<b>21040</b>	<b>PROVEEDORES</b>			<b>0</b>
	2104003105	HONORARIOS POR PAGAR	0	
<b>21050</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>			<b>16.962.906</b>
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	16.926.521	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	36.385	
<b>21060</b>	<b>RETENCIONES</b>			<b>2.066.072</b>
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	2.066.072	
<b>21070</b>	<b>COMPAÑIAS DE SEGURO</b>			<b>0</b>
	2104003101	PROVISION SEGUROS POR PAGAR	0	
<b>21090</b>	<b>OTROS</b>			<b>645.433</b>
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	645.433	
<b>21000</b>	<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>682.647.622</b>
<b>22000</b>	<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>			<b>0</b>
<b>23010</b>	<b>FONDOS GENERALES</b>			<b>4.274.143.558</b>
	2301001101	FONDOS GENERALES	4.262.860.983	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	11.282.575	
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>-43.492.705</b>
<b>23000</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>4.230.650.853</b>
<b>20000</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>4.913.298.475</b>

INFORME EXPLICATIVO DEL F.U.P.E.F.  
BALANCE GENERAL CLASIFICADO  
al 31 de Diciembre de 2023  
(EN PESOS )

RESULTADO al 31 de Diciembre de 2023

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>41010</b>	<b>APORTES DE LA INSTITUCIÓN</b>			<b>1.198.559.817</b>
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	1.198.559.817	
<b>41020</b>	<b>APORTES DE LOS AFILIADOS</b>			<b>4.692.095.480</b>
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	4.506.328.531	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	185.766.949	
<b>41030</b>	<b>RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES</b>			<b>396.125.070</b>
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	333.638.132	
	4107001107	COMISIONES	62.486.938	
<b>41070</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>10.810.809</b>
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	10.810.809	
<b>41000</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>6.297.591.176</b>
<b>32010</b>	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA			<b>459.055.035</b>
<b>32020</b>	BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE			<b>294.214.729</b>
<b>32040</b>	<b>SUBSIDIOS</b>			<b>1.387.788.288</b>
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	35.998.763	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	62.725.246	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	264.741.543	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	492.964.226	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	75.680.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	66.518.163	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	384.137.862	
	3204001109	SUBSIDIO UNION CIVIL	5.022.485	
<b>32050</b>	<b>BENEFICIOS FACULTATIVOS</b>			<b>108.466.252</b>
	3205001101	ACT CULTURALES	88.263.128	
	3205001203	CONCURSO LITERARIO	20.000.000	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	203.124	
<b>32060</b>	<b>SEGUROS</b>			<b>4.092.633.504</b>
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.860.287.954	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	2.232.345.550	
<b>32070</b>	<b>OTROS EGRESOS</b>			<b>0</b>
<b>32000</b>	<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>6.342.157.808</b>
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>			<b>-44.566.632</b>
<b>45050</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>1.073.927</b>
	4505001104	OTROS INGRESOS	1.073.927	
<b>45000</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>1.073.927</b>
<b>35000</b>	<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>0</b>
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>			<b>1.073.927</b>
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>-43.492.705</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, 31 de 2014 y 256 de 2021; 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 2023.

### NOTA 3: Cambios Contables

Durante el periodo 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 2023 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Extraordinaria de fecha 19 de febrero 2023, según acta extraordinaria N° 04.

### 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	191.648.791	20.324.009	171.324.782	78.245.064	93.079.718
PERSONAL	3.374.975.755	361.009.231	3.013.966.524	1.611.556.441	1.402.410.083
VACACIONES	238.057.728	5.215.711	232.842.017	231.840.892	1.001.125
TOTALES	3.804.682.274	386.548.951	3.418.133.323	1.921.642.397	1.496.490.926

Al cierre del balance se registran 3 préstamos calificados como dudosa recuperación, los solicitantes y sus codeudores ya no son funcionarios de la Institución, el monto suma \$574.944, registrados en la cuenta 1103003315

### NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	100.759.770
VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	10.368.954
OPERACIONES PENDIENTES	22.472
APORTES DE LOS AFILIADOS VENCIDA	24.996.357
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	3.192.021
COMISIONES POR COBRAR	5.297.232
BUIN ZOO	5.624.500
TOTAL	150.261.306

### NOTA 8 : Existencias

No aplica

### NOTA 9 : Otros activos circulantes

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$36.833.111, 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 \$56.022.758 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 ambos suman \$36.022.758. Adicionalmente, la cuenta registra la provisión de \$20.000.000 por el concurso de cuentos, pintura y fotografía del año 2023 que se encontraba en proceso de revisión. Junto con lo anterior, en la cuenta 2101001102, Subsidios por pagar, se consideró el monto de \$16.534.214, correspondientes a 15 subsidios recibidos durante el mes de diciembre, pero que al cierre se encontraban pendientes de pago y 281 subsidios de navidad pendientes de pago por morosidad de los socios. Adicionalmente, se provisiona el pago de \$20.181.012, 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 \$93.110.049, corresponde a 16 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 \$16.378.091, los gastos operativos de luz, agua y teléfono suman un monto de \$721.520 y los gastos varios y de reparación suman 5.507.696. 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 \$36.833.111.

NOMBRE DEL SERVICIO DEPENDIENTE	DIRECCION	RESOLUCIÓN	APORTE ANUAL	RESULTADO DEL EJERCICIO GANANCIA	EXCEDENTES TRASPASADOS
CENTRO DEPORTIVO PODER JUDICIAL	AV. ESPAÑA N° 378	Resolución Exenta 1572 del 4 de septiembre de 2008	0	8.705.835	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
SECURITY	451.677
FARMACIA SALCO BRAND	4.849.896
HELP S.A.	189.645
VTR BANDA ANCHA S.A.	8.991.678
COOPEUCH LTDA	310.169.539
LIPIGAS	110.790.343
ABASTIBLE	4.849.289
<b>TOTAL</b>	<b>440.292.067</b>

**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 \$16.926.521.

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. \$36.385.

El saldo de la cuenta 2106001101 incluye el Impuesto retenido por honorarios pagados a profesionales por servicios facturados en materia de Talleres por \$2.066.072.

**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 \$645.433.

**NOTA 17: Cambios en el Patrimonio**

Año 2023	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2023, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	4.262.860.983
<b>Variaciones durante el ejercicio contable</b>	
Aumentos por abonos	11.282.575
Disminuciones por cargos	0
Excedente o ( Déficit) del ejercicio	-43.492.705
<b>Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2023</b>	<b>4.230.650.853</b>

**NOTA 18: Excedentes**

	<b>Monto \$</b>
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	6.298.665.103
Excedente del periodo según Balance	-43.492.705
% de excedente respecto de los ingresos	-0,7%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al periodo)	20,0%
<b>Mayor (menor) porcentaje del periodo</b>	<b>-20,7%</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 presente ejercicio se han autorizado talleres, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$88.263.128, este valor incluye la provisión por \$36.022.758, correspondiente a actividades autorizadas pero no realizadas.

**NOTA 20: Hechos Posteriores**

En el periodo comprendido entre el 01 al 26 de enero de 2024, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.