

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2019

(EN PESOS )

ACTIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>11010</b>	<b>DISPONIBLE</b>			<b>1.679.009.012</b>
	1101001101	CAJA	30.000	
	1101001102	BANCO	1.665.844.880	
	1101001104	DEPOSITOS BANCARIOS EN TRANSITO	13.134.132	
<b>11030</b>	<b>COLOCACIONES</b>			<b>1.522.450.725</b>
	1103003101	PREST.MEDICOS REGLAM.	96.316.862	
	1103003202	PRESTAMOS PERSONALES	1.241.178.643	
	1103003203	PRESTAMOS DE VACACIONES	184.955.220	
	1103001201	INT PREST MEDICOS REGLAM	12.336.186	
	1103001302	INT PREST PERSONALES	323.943.042	
	1103001303	INT PREST VACACIONES	4.270.525	
	1108001101	INTERESES NO DEVENGADOS	-340.549.753	
<b>11040</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			<b>123.975.648</b>
	1103001101	VALORES POR PERCIB. DE LA INST	87.604.713	
	1103001102	VALORES POR PERCIB. DE LOS AFI	4.874.550	
	1108001202	COMISIONES	13.573.260	
	1104001101	S.ACTIVOS C.SOCIAL MOROSA	4.717.838	
	1104001104	C. INCORPORACION MOROSA	0	
	1104001201	S.PASIVOS C.SOCIAL MOROSA	6.941.635	
	1104001301	MOROSOS PR.MEDICOS	191.672	
	1104001302	MOROSOS PR.PERSONAL	5.498.033	
	1104001305	MOROSOS PTMO VACACIONES	573.947	
<b>11080</b>	<b>OTROS</b>			<b>39.940.028</b>
	1101001106	OPERACIONES PENDIENTES	147.827	
	1108001302	FDOS CON RESTRICCIÓN CTRO DEP	39.792.201	
<b>11000</b>	<b>ACTIVOS CIRCULANTES</b>			<b>3.365.375.413</b>
<b>12010</b>	<b>COLOCACIONES A LARGO PLAZO</b>			<b>1.045.557.327</b>
	1103004102	PREST.MEDICOS.LARGO PZO	55.149.492	
	1103005101	PREST.PERSONALES LARGO PZO	989.174.631	
	1103005102	PREST.VACACIONES L.PZO	1.233.204	
<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>1.045.723.305</b>
<b>10000</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>4.411.098.718</b>

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2019

(EN PESOS )

PASIVOS

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>21010</b>	<b>BENEFICIOS POR PAGAR</b>			<b>64.407.867</b>
	2101001101	BENEFICIOS MEDICOS POR PAGAR	38.403.535	
	2101001102	SUBSIDIOS POR PAGAR	10.004.332	
	2101001103	BENEFICIO FACULTATIVO POR PAGAR	16.000.000	
<b>21020</b>	<b>OBLIGACIONES CON SERVICIOS DEPENDIENTES</b>			<b>39.792.201</b>
	2104002106	CTA.CTE.CENTRO DEPORTIVO	39.792.201	
<b>21040</b>	<b>PROVEEDORES</b>			<b>314.242.418</b>
	2104001102-115	PROVEEDORES EN CONVENIO	314.242.418	
<b>21050</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>			<b>44.990.477</b>
	2105001101	DEPOSITOS EN TRANSITO	13.134.132	
	2104004102	CHEQUES CADUCADOS	31.856.345	
<b>21060</b>	<b>RETENCIONES</b>			<b>1.406.811</b>
	2106001101	RETENCION IMPUESTO	1.406.811	
<b>21070</b>	<b>COMPAÑIAS DE SEGURO</b>			<b>247.365.277</b>
	21040003101	PROVISION SEGUROS POR PAGAR	247.365.277	
<b>21090</b>	<b>OTROS</b>			<b>450.301</b>
	2104002107	OPERACIONES PENDIENTES	450.301	
<b>21000</b>	<b>PASIVOS CIRCULANTES</b>			<b>712.655.352</b>
<b>22000</b>	<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>			<b>0</b>
<b>23010</b>	<b>FONDOS GENERALES</b>			<b>3.565.237.979</b>
	2302001101	EXCEDENTES ACUMULADOS	3.549.827.656	
	2302001103	RSULTADO EJERCICIO ANTERIOR	15.410.323	
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>133.205.387</b>
<b>23000</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>3.698.443.366</b>
<b>20000</b>	<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>4.411.098.718</b>

DEPARTAMENTO DE BIENESTAR  
PODER JUDICIAL

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

BALANCE GENERAL CLASIFICADO AL 31-12-2019

(EN PESOS )

RESULTADOS AL 31/12/2019

ITEM	CÓDIGO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	SALDO ITEM
<b>41010</b>	<b>APORTES DE LA INSTITUCIÓN</b>			<b>1.053.875.397</b>
	4101001101	APORTES ORD. INSTITUCIÓN	1.053.875.397	
<b>41020</b>	<b>APORTES DE LOS AFILIADOS</b>			<b>3.441.511.391</b>
	4101001102	APORTES ORD. SOC.ACTIVOS	3.304.208.799	
	4101001103	APORTES ORD. SOC.PASIVOS	137.302.592	
<b>41030</b>	<b>RENTAS DE COLOCACIONES Y COMISIONES</b>			<b>402.326.192</b>
	4107001105	INTERESES DE PRÉSTAMOS	340.163.310	
	4107001107	COMISIONES	62.162.882	
<b>41070</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>6.891.411</b>
	4107001109	CUOTAS DE INCORPORACIÓN	6.891.411	
<b>41000</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>4.904.604.391</b>
<b>32010</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A FONASA</b>			<b>252.421.725</b>
	3201001101	CONSULTAS MEDICAS	4.158	
	3201001106	EXAMENES DE LABORATORIO	2.994	
	3201001108	EX.MEDICOS ESPECIALIZADOS	5.660	
	3201001110	HOSPITALIZACIONES	139.120	
	3201001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	252.244.864	
	3201001114	TRATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	13.212	
	3201001124	MEDICAMENTOS	11.717	
<b>32020</b>	<b>BENEF. MÉD. PARA TRABAJ. AFILIADOS A ISAPRE</b>			<b>369.225.424</b>
	3202001101	CONSULTAS MEDICAS	13.747	
	3202001105	INTERVENCIONES QUIRURGICAS	70.762	
	3202001107	EXAMENES DE RAYOS X	4.917	
	3202001108	EXAMENES MED. ESPECIALIZADOS	82.050	
	3202001110	HOSPITALIZACIONES	751.810	
	3202001113	ATENCIONES ODONTOLOGOCAS	368.164.757	
	3202001114	TRATAMIENTOS ESPECIALIZADOS	64.347	
	3202001117	ATENCION ANESTESIA	39.502	
	3202001124	MEDICAMENTOS	33.532	
<b>32040</b>	<b>SUBSIDIOS</b>			<b>1.129.649.299</b>
	3204001101	SUBSIDIO MATRIMONIO	29.353.683	
	3204001102	SUBSIDIO NACIMIENTO	67.483.992	
	3204001103	SUBSIDIO FALLECIMIENTO	210.042.891	
	3204001104	SUBSIDIO EDUCACION	447.104.390	
	3204001105	BECAS DE ESTUDIO	73.800.000	
	3204001106	SUBSIDIO DE CATASTROFE	15.009.943	
	3204001108	SUBSIDIO NAVIDAD	286.854.400	
<b>32050</b>	<b>BENEFICIOS FACULTATIVOS</b>			<b>110.554.508</b>
	3205001101	ACT CULTURALES	79.162.701	
	3205001202	CELEBRACION DE NAVIDAD	12.882.000	
	3205001204	OPERATIVOS SOCIALES Y DE SALUD	3.095.264	
	3205001205	TALLERES RECREATIVOS Y CULTURALES	15.414.543	
<b>32060</b>	<b>SEGUROS</b>			<b>2.910.225.390</b>
	3206001101	SEGURO DE VIDA	1.852.432.423	
	3206001102	SEGURO DE SALUD	1.057.792.967	
<b>32000</b>	<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>4.772.076.346</b>
	<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>			<b>132.528.045</b>
<b>45050</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>			<b>677.342</b>
	4505001104	OTROS INGRESOS	677.342	
<b>45000</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>677.342</b>
<b>35000</b>	<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>0</b>
	<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>			<b>677.342</b>
<b>23020</b>	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>133.205.387</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 2019.

### 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 2019 fueron aprobados por el Consejo de Administración en Sesión Extraordinaria de fecha 19 de febrero de 2020, según acta N°03 de 2020.

### 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	163.802.540	12.336.186	151.466.354	96.316.862	55.149.492
PERSONAL	2.554.296.316	323.943.042	2.230.353.274	1.241.178.643	989.174.631
VACACIONES	190.458.949	4.270.525	186.188.424	184.955.220	1.233.204
TOTALES	2.908.557.805	340.549.753	2.568.008.052	1.522.450.725	1.045.557.327

### NOTA 7 : Cuentas por cobrar

CONCEPTO	MONTO
APORTES INSTITUCIONALES	87.604.713
APORTES POR RECIBIR (REAJUSTE 2019)	4.874.550
CUOTAS SOCIALES MOROSAS	11.659.473
CUOTAS VENCIDAS DE PREST.	6.263.652
COMISIONES POR COBRAR	13.573.260
PRESTAMO DUDOSA RECUPERACION	165.978
TOTAL	124.141.626

### NOTA 8 : Existencias

No aplica

### NOTA 9 : Otros activos circulantes

El saldo de la cuenta 1101001106 operaciones pendientes al 31 de diciembre de 2019 por \$147.827, corresponde a deudas de socios con el Bienestar

La cuenta 1108001302 Fdos. con restricción Ctro. Dep. por \$39.792.201, 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 2019 quedó contabilizada una provisión por \$16.000.000 equivalente a un 20% del presupuesto anual para dicho ítem, por actividades que fueron aplazadas producto de las movilizaciones sociales ocurridas a contar del mes octubre. Junto con lo anterior, en la cuenta 2101001102, Subsidios por pagar, se consideró el monto de \$10.004.332, por 164 bonos de navidad, para socios que se encuentra en estado de morosidad y que deben regularizar su situación antes de su otorgamiento, junto con 38 bonos escolares recibidos al cierre del ejercicio, que se encuentran pendientes de pago, y 3 subsidios de catástrofe autorizados por el Consejo, al cierre del ejercicio. Junto con lo anterior, se provisiona el pago de \$38.403.535, correspondiente a bonificaciones por gastos dentales recibidas al cierre de año, pero que se encuentran pendientes de pago.

**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 2019 el centro deportivo registró ingresos correspondientes a los arriendos de las canchas por un monto de \$16.400.002 y gastos operativos de luz, agua, reparaciones varias, artículos de aseo, entre los gastos principales, por un monto de \$3.327.318. 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 \$39.792.201

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	13.072.684	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	8.490.718
HELP S.A.	281.652
VTR BANDA ANCHA S.A.	19.532.687
BANCO CREDITO E INVERSIONES	59.713.752
COOPEUCH LTDA	211.943.333
SALA CUNA CONTRALORIA GRAL.	1.355.032
BANCO CREDICHILE	12.767.147
MEDICO MOVIL	97.097
MEDICO DOMICILIO CRUZ VERDE	61.000
<b>TOTAL</b>	<b>314.242.418</b>

**NOTA 14: Compañías de Seguros**

Al cierre del balance 2019 se registra la provisión por \$247.365.277, correspondiente a la prima del mes de diciembre, cuya modalidad de pago es vencida. El seguro es financiado íntegramente por el Departamento de Bienestar.

**NOTA 15: Acreedores Varios y Retenciones:**

El saldo de la cuenta 2105001101, al 31 de diciembre de 2019, incluye el valor de abonos bancarios en tránsito no conciliados en contabilidad por un monto de \$ 13.134.132

El saldo de la cuenta 2104004102, al 31 de diciembre de 2019, incluye los cheques caducados, cuya fecha de giro comprende hasta el mes de octubre de 2019, y que a la fecha de cierre del Balance no han sido cobrados. \$31.856.345.

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 \$1.406.811.

**NOTA 16: Otros Pasivos Circulantes**

En la cuenta 2104002107 Operaciones Pendientes, al 31 de diciembre de 2019, incluye valores recibidos para ser imputados a deudas de los socios con Bienestar, cuotas incompletas contabilizadas como operaciones pendientes por \$450.301

**NOTA 17: Cambios en el Patrimonio**

Año 2019	Monto \$
Saldo Fondos Generales al 1° de enero de 2019, después de incluir el excedente o déficit del ejercicio anterior	3.549.827.656
<b>Variaciones durante el ejercicio contable</b>	
Aumentos por abonos	19.759.343
Disminuciones por cargos	4.349.020
Excedente o ( Déficit) del ejercicio	133.205.387
<b>Saldo Patrimonio al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>3.698.443.366</b>

**NOTA 18: Excedentes**

	Monto \$
Total Ingresos según Estado de Resultados (operacional y no operacional)	4.905.281.733
Excedente del periodo según Balance	133.205.387
% de excedente respecto de los ingresos	2,7%
% máximo permitido por el DS Nro.28 (referido al periodo)	20,0%
Mayor (menor) porcentaje del periodo	-17,3%

**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 2019 se han realizado operativos de salud, talleres, actividades deportivas, educativas, recreacionales y culturales, por un monto total de \$110.554.508.

**NOTA 20: Hechos Posteriores**

En el periodo comprendido entre el 01 al 23 de enero de 2020, fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se registran hechos significativos que afecten a los mismos.