

PRESENTACIÓN ESTÁNDAR DE MEMORIA Y BALANCE DE ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD CIVIL

FECU SOCIAL – AÑO 2022

Fecha de publicación:

Período reportado: 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2022.



1. Carátula

1.1 Identificación

| | |
|-----------------------------------|--|
| a. Nombre de la Organización | ASOCIACION CRISTIANA DE JOVENES DE IQUIQUE |
| b. RUT de la Organización | 71.839.500-3 |
| c. Tipo de Organización | FUNDACION SIN FINES DE LUCRO |
| d. Relación de Origen | |
| e. Personalidad Jurídica | CORPORACION N°1548 |
| f. Domicilio de la sede principal | RAMIREZ #1346 |
| g. Representante legal | ERNESTO CELLINO BROWN |
| h. Sitio web de la organización | WWW.YMCAIQUIQUE.CL |
| i. Persona de contacto | Ma. ALEJANDRA BUSTAMANTE TAPIA |

1.2 Información de la organización

| | |
|--------------------------------|--|
| a. Presidente del Directorio | ERNESTO CELLINO BROWN |
| b. Ejecutivo Principal | ERNESTO CELLINO BROWN |
| c. Misión / Visión | SER RECONOCIDOS EN EL DESARROLLO DE PROGRAMAS COMUNITARIOS |
| d. Área de trabajo | PROYECTOS SOCIALES |
| e. Público objetivo / Usuarios | PERSONAS VULNERABLES EN LA COMUNIDAD |
| f. Número de trabajadores | 85 |
| g. Número de voluntarios | 18 |

1.3 Gestión

| | | 2022 | 2021 | | | 2021 | 2020 | |
|------------------------------------|-----------------------------|------|-----------|--|------------------------------------|--|----------|--|
| a. Ingresos Operacionales (en M\$) | | | 1.421.548 | d. Patrimonio (en M\$) | | | 896.963 | |
| | Donaciones | | 44.000 | | | | | |
| b. Privados (M\$) | Proyectos | | | e. Superávit o Déficit del Ejercicio (en M\$) | | | (30.390) | |
| | Venta de bienes y servicios | | | | | | | |
| | Otros (ej. Cuotas sociales) | | | | | | | |
| c. Públicos (M\$) | Subvenciones | | 1.377.548 | f. Identificación de las tres principales fuentes de ingreso | | | | |
| | Proyectos | | | | g. N° total de usuarios (directos) | | | |
| | Venta de bienes y servicios | | | | | h. Indicador principal de gestión (y su resultado) | | |

2. Información general y de contexto

2.1 Carta del máximo responsable de la organización

La Asociación Cristiana de Jóvenes de Iquique, es una fundación sin fines de lucro con más de 30 años de experiencia en ejecución de programas sociales; Jardines Infantiles, centro de la mujer, residencia de menores, jóvenes infractores de Ley, programas para adultos mayores, actividades recreativas y deportivas entre otros. Para poder ejecutar estos programas tenemos un staff de alrededor de cien trabajadores con alta vocación de servicio, beneficiando alrededor de mil personas mensualmente de forma gratuita. Nosotros somos colaboradores del estado y actualmente trabajamos en alianza con JUNJI, SERNAMEG, JUNAEB y Gobierno Regional de Tarapacá.

Misión

"Somos una organización Mundial de carácter social, cristiana, ecuménica y voluntaria, que contribuye al desarrollo de las personas, con énfasis en los jóvenes, fortaleciendo el espíritu, cuerpo y mente en la región de Tarapacá".

Visión

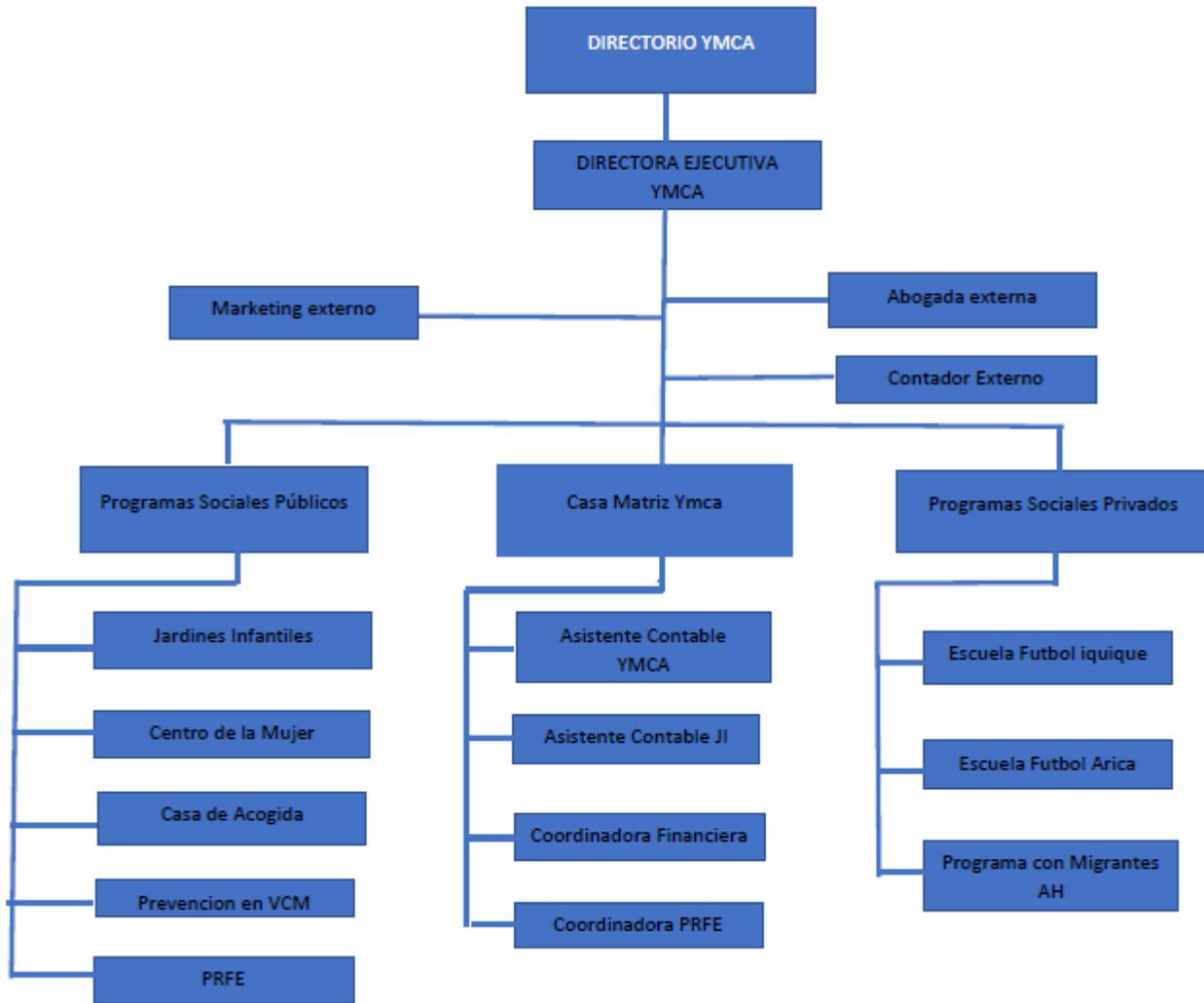
"Ser reconocidos como líderes en el trabajo con jóvenes y en el desarrollo de programas comunitarios, constituyéndose como referente en el movimiento nacional".

Nuestra Corporación, sin fines de lucro se dedica a ejecutar programas sociales con fondos del estado ejecutando programas sociales en colaboración a Junji, SernameG, Juaneb y Gobierno Regional . Tenemos unos 3.000 beneficiarios socialmente vulnerables a los cuales atendemos en nuestros distintos programas si costo alguno para ellos, para poder otorgar estos servicios gratuitos hay un staff profesional de unas 85 mujeres que lideran, y aportan con su profesionalismos y vocación a ejecutar los programas sociales.

2.2 Estructura de Gobierno

| DIRECTORIO | |
|-------------------------|----------------|
| Nombre y RUT | Cargo |
| ERNESTO CELLINO BROWN | PRESIDENTE |
| PAMELA HERNANDEZ LEIVA | VICEPRESIDENTA |
| JUAN VALDIVIA RIOS | SECRETARIO |
| MIGUEL ANGEL ESCOBAR R. | TESORERO |
| CARLOS MERINO PINOCHET | DIRECTOR |
| KATHERINE CORTÉS GÓMEZ | DIRECTORA |
| ALVARO SERRANO | DIRECTOR |
| CONSUELO JARA CONTRERAS | DIRECTORA |
| JUAN SANTIBAÑEZ TORRES | DIRECTOR |

2.3 Estructura Operacional



2.4 Valores y/o Principios

valores

- Solidaridad
- Voluntariado
- Justicia
- Equidad
- Inclusiva
- Compromiso
- Confianza
- Tolerancia
- Fraternidad
- Responsabilidad Social
- Superación Personal

2.5 Principales Actividades y Proyectos

a. Actividades

Ejecutar programas sociales

b. Proyectos

| | |
|---|--|
| NOMBRE DEL PROYECTO | JARDIN INFANTIL SANTA CATALINA |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE ATENCION DE 192 PARVULOS |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE SERVICIO DE JARDIN INFANTIL |
| Número de usuarios directos alcanzados | 192 MENSUAL |
| Resultados obtenidos | 100% DE ATENCION A PARVULOS |
| Actividades realizadas | ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ATENCION DE PARVULOS, PROGRAMA EDUCATIVO |
| Lugar geográfico de ejecución | ALTO HOSPICIO |

| | |
|---|--|
| NOMBRE DEL PROYECTO | JARDIN INFANTIL ALTOS DEL MAR |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE ATENCION DE 104 PARVULOS |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE SERVICIO DE JARDIN INFANTIL |
| Número de usuarios directos alcanzados | 104 MENSUAL |
| Resultados obtenidos | 100% DE ATENCION A PARVULOS |
| Actividades realizadas | ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ATENCION DE PARVULOS, PROGRAMA EDUCATIVO |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|--|
| NOMBRE DEL PROYECTO | JARDIN INFANTIL PEQUEÑO MORRO |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE ATENCION DE 52 PARVULOS |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE SERVICIO DE JARDIN INFANTIL |
| Número de usuarios directos alcanzados | 52 MENSUAL |
| Resultados obtenidos | 100% DE ATENCION A PARVULOS |
| Actividades realizadas | ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ATENCION DE PARVULOS, PROGRAMA EDUCATIVO |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | CENTRO DE LA MUJER IQUIQUE |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE ATENCION DE 301 USUARIAS SEGÚN META |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE SERVICIO DE ATENCION, REPARACIÓN, ASESORIA LEGAL |
| Número de usuarios directos alcanzados | 112 USUARIAS MENSUALMENTE |
| Resultados obtenidos | 100% DE CUMPLIMIENTO DE LA META |
| Actividades realizadas | APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO A MUJERES VICTIMAS DE VIOLENCIA |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | LINEA PREVENCION VIOLENCIA CONTRA LA MUJER IQUIQUE-HUARA |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE CAPACITACION 3000 PERSONAS ENTRE IQUIQUE Y HUARA |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE CAPACITACION EN PREVENCION DE TEMAS DE VIOLENCIA CONTRA LA MUJER |
| Número de usuarios directos alcanzados | 3000 ANUALMENTE |
| Resultados obtenidos | 100% DE LAS CAPACITACIONES PROGRAMADAS |
| Actividades realizadas | CAPACITACIONES EN LA COMUNA DE TARAPACA |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE-HUARA |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | CASA DE ACOGIDA IQUIQUE |
| Público Objetivo / Usuarios | ATENCION EN CASA DE ACOGIDA PARA 10 MUJERES Y 20 NIÑOS |
| Objetivos del proyecto | ATENDER DE MANERA ESPORADICA EN LA CASA DE ACOGIDA A LA MUJER Y SUS HIJOS, QUE HA SIDO VICTIMA DE VIOLENCIA Y MIENTRAS DE DETERMINA UN LUGAR DEFINITIVO DONDE VIVIR , PERMANECEN EN LA CASA DE ACOGIDA. |
| Número de usuarios directos alcanzados | 10 MUJERES Y 20 NIÑOS , MENSUALMENTE |
| Resultados obtenidos | 100% DE ATENCIONES DERIBADAS |
| Actividades realizadas | OTORGAR UN LUGAR ADECUADO A LA ESPERA DE RESOLVER UN LUGAR DEFINITIVO DONDE VIVIR, ATENCION REPARATORIA. |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | RESIDENCIA FAMILIAR ESTUDIANTIL |
| Público Objetivo / Usuarios | CAPACIDAD DE ATENCION PARA 47 ALUMNOS |
| Objetivos del proyecto | ENTREGA DE ACOMPAÑAMIENTO, BUSQUEDA DE RESIDENCIA EN IQUIQUE PARA ESTUDIANTES QUE VIVEN AL INTERIOR DE LA REGIÓN DE TARAPARA Y DESEAN ESTUDIAR EN IQUIQUE |
| Número de usuarios directos alcanzados | 47 MENSUAL |
| Resultados obtenidos | 100% DE ATENCION A LOS ALUMNOS |
| Actividades realizadas | EVALUACIONES A MAMAS TUTORAS, ACOMPAÑAMIENTO ANTE CUALQUIER SITUACION EN IQUIQUE, VERIFICACION DE NOTAS SEMESTRALES |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | PROGRAMA MIGRANTESALTO HOSPICIO |
| Público Objetivo / Usuarios | POBLACION DE TOMA EL BORO |
| Objetivos del proyecto | ENTREGAR ATENCION DE ASESORIA PARA FORMALIZAR Y RECIBIR BENEFICIOS SOCIALES |
| Número de usuarios directos alcanzados | 300 PERSONAS, ANUALMENTE APROXIMADAMENTE |
| Resultados obtenidos | 100% DE PERSONAS ATENDIDAS |
| Actividades realizadas | ASESORIAS A FAMILIAS MIGRANTES |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

| | |
|---|---|
| NOMBRE DEL PROYECTO | CLUB DE FUTBOL |
| Público Objetivo / Usuarios | NIÑOS Y JOVENES DEL SECTOR NORTE DE IQUIQUE Y ARICA |
| Objetivos del proyecto | DESARROLLAR ESPARCIMIENO SOCIAL Y RECREATIVO PARA NIÑOS Y JOVENES VULNERABLES |
| Número de usuarios directos alcanzados | 30 NIÑOS Y JOVENES MENSUALMENTE EN CADA CIUDAD |
| Resultados obtenidos | 100% DE LA CAPACIDAD DE ATENCION MENSUAL |
| Actividades realizadas | TALLERES DE FUTBOLL |
| Lugar geográfico de ejecución | IQUIQUE |

2.6 Identificación e Involucramiento con Grupos de Interés

| Grupo de interés | Forma de relacionamiento |
|----------------------|---|
| Estado | Respetar el Estado y sus instituciones cumpliendo nuestras obligaciones. |
| Usuarios | Ofrecer a los usuarios un servicio de calidad y que genere valor. |
| Sociedad y comunidad | Construir relaciones transparentes, de confianza, responsabilidad y respeto mutuo que contribuya al desarrollo sostenible en los territorios. |
| Empleados | Lograr objetivos que promuevan el buen clima laboral y desarrollo profesional. |
| Proveedores | Desarrollar relaciones comerciales perdurables, transparentes y de beneficio mutuo. |
| Socios | Generar valor de manera sostenida para los socios consolidando relaciones de confianza como resultado de una buena gestión. |

2.7 Prácticas relacionadas con la evaluación/medición de la satisfacción de los usuarios y resultados obtenidos

Todos nuestros programas son evaluados anualmente por cada una de las instituciones del estado con las que colaboramos. En año 2021 todos nuestros programas fueron evaluados sobre el 98% de cumplimiento técnico y financiero

2.8 Participación en redes y procesos de coordinación con otros actores

Todos nuestros programas trabajan en colaboración con redes y cuando es requerido nos coordinamos con otros actores

2.9 Reclamos o Incidentes

No tenemos reclamos ni incidentes que informar

2.10 Indicadores de gestión ambiental

No trabajamos con indicadores de gestión ambiental

3. Información de desempeño

3.1 Objetivos e Indicadores de Gestión

CUADRO OBJETIVO GENERAL

| Objetivo general | Indicador principal de gestión | Resultado |
|--------------------------------------|--|---|
| EJECUTAR ADECUADAMENTE CADA PROGRAMA | EVALUACION TECNICA Y FINANCIERA SOBRE EL 95% | CADA UNA DE LAS INSTITUCIONES DEL ESTADO A QUIENES COLABORAMOS NOS HAN EVLUADO SOBRE EL 97% DE CUMPLIMIENTO |

CUADRO OBJETIVOS ESPECÍFICOS

| Objetivo específico | Indicador | Resultado |
|---------------------|-----------|-----------|
| N/A | | |
| | | |
| | | |

3.2 Indicadores Financieros

CUADRO DE INDICADORES FINANCIEROS

| a. Ingresos Operacionales (en M\$) | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| - Con restricciones | | |
| - Sin restricciones | 1.389.580 | 1.421.548 |
| TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES | 1.389.580 | 1.421.548 |

b. Origen de los ingresos operacionales:

| | | |
|---|----|----|
| $\frac{\text{Ingresos provenientes del extranjero}}{\text{Total de ingresos operacionales}} \times 100$ | 0% | 0% |
|---|----|----|

c. Otros indicadores relevantes:

| | | |
|---|---|---|
| $\frac{\text{Donaciones acogidas a beneficio tributario}}{\text{Total de ingresos operacionales}} \times 100$ | % | % |
| $\frac{\text{Gastos administrativos}}{\text{Gastos operacionales}} \times 100$ | % | % |
| $\frac{\text{Remuneración principales ejecutivos}}{\text{Total remuneraciones}} \times 100$ | % | % |

4. Estados Financieros

A. Balance General al 31 de Diciembre de 2022 (Estado de Posición Financiera)

| ACTIVOS | 2022 M\$ | 2021 M\$ |
|--|---------------|----------------|
| Circulante | | |
| 4.11.1 Disponible: Caja y Bancos | -10.542 | 157.626 |
| 4.11.2 Inversiones Temporales | | |
| 4.11.3 Cuentas por Cobrar | | |
| 4.11.3.1 Donaciones por Recibir | | |
| 4.11.3.2 Subvenciones por Recibir | | |
| 4.11.3.3 Cuotas Sociales por Cobrar (Neto) | | |
| 4.11.3.4 Otras cuentas por cobrar (Neto) | | |
| 4.11.4 Otros activos circulantes | | |
| 4.11.4.1 Existencias | | |
| 4.11.4.2 Impuestos por recuperar | 1.429 | 453 |
| 4.11.4.3 Gastos pagados por anticipado | | |
| 4.11.4.4 Otros | 85.552 | 66.481 |
| 4.11.5 Activos con Restricciones | | |
| 4.11.0 Total Activo Circulante | 76.439 | 224.560 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Fijo | | |
| 4.12.1 Terrenos | 15.073 | 14.182 |
| 4.12.2 Construcciones | 947.997 | 928.194 |
| 4.12.3 Muebles y útiles | | |
| 4.12.4 Vehículos | | |
| 4.12.5 Otros activos fijos | 77.076 | 77.356 |
| 4.12.6 (-) Depreciación Acumulada | (189.314) | (163.637) |
| 4.12.7 Activos de Uso Restringido | | |
| 4.12.0 Total Activo Fijo Neto | 850.832 | 856.095 |

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| Otros Activos | | |
| 4.13.1 Inversiones | | |
| 4.13.2 Activos con Restricciones | | |
| 4.13.3 Otros | | |
| 4.13.0 Total Otros Activos | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 4.10.0 TOTAL ACTIVOS | 927.271 | 1.080.655 |
|-----------------------------|----------------|------------------|

| PASIVOS | 2022 M\$ | 2021 M\$ |
|--|--------------|----------------|
| Corto plazo | | |
| 4.21.1 Obligación con Bancos e Instituciones Financieras | | |
| 4.21.2 Cuentas por Pagar y Acreedores varios | 5.555 | 42.563 |
| 4.21.3 Fondos y Proyectos en Administración | | |
| 4.21.4 Otros pasivos | | |
| 4.21.4.1 Impuesto a la Renta por Pagar | | |
| 4.21.4.2 Retenciones | | |
| 4.21.4.3 Provisiones | | |
| 4.21.4.4 Ingresos percibidos por adelantado | | |
| 4.21.4.5 Otros | 2.473 | 105.978 |
| 4.21.0 Total Pasivo Corto Plazo | 8.028 | 148.541 |

| | | |
|--|--|--|
| Largo Plazo | | |
| 4.22.1 Obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras | | |
| 4.22.2 Fondos y Proyectos en Administración | | |
| 4.22.3 Provisiones | | |
| 4.22.4 Otros pasivos a largo plazo | | |
| 4.22.0 Total Pasivo a Largo Plazo | | |

| | | |
|----------------------------|--|--|
| 4.20.0 TOTAL PASIVO | | |
|----------------------------|--|--|

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| PATRIMONIO | | |
| 4.31.1 Sin Restricciones | 919.243 | 932.114 |
| 4.31.2 Con Restricciones Temporales | | |
| 4.31.3 Con Restricciones Permanentes | | |
| 4.31.0 TOTAL PATRIMONIO | 919.243 | 932.114 |

| | | |
|---|----------------|------------------|
| 4.30.0 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 927.271 | 1.080.655 |
|---|----------------|------------------|

B. Estado de Actividades 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2022

| | 2022 M\$ | 2021 M\$ |
|--|------------------|------------------|
| Ingresos Operacionales | | |
| 4.40.1 Privados | | |
| 4.40.1.1 Donaciones | | |
| 4.40.1.2 Proyectos | | |
| 4.40.1.3 Venta de bienes y servicios | 62.169 | 44.000 |
| 4.40.1.4 Otros | | |
| 4.40.2 Estatales | | |
| 4.40.2.1 Subvenciones | 1.327.410 | 1.377.548 |
| 4.40.2.2 Proyectos | | |
| 4.40.2.3 Venta de bienes y servicios | | |
| 4.40.0 Total Ingresos Operacionales | 1.389.579 | 1.421.548 |
| Gastos Operacionales | | |
| 4.50.1 Costo de Remuneraciones | 904.945 | 836.038 |
| 4.50.2 Gastos Generales de Operación | 511.118 | 640.792 |
| 4.50.3 Gastos Administrativos | | |
| 4.50.4 Depreciación | 15.934 | 15.934 |
| 4.50.5 Castigo de incobrables | | |
| 4.50.6 Costo directo venta de bienes y servicios | | |
| 4.50.7 Otros costos de proyectos específicos | | |
| 4.50.0 Total Gastos Operacionales | 1.431.997 | 1.492.764 |
| 4.60.0 Superávit (Déficit) Operacional | (42.418) | (71.216) |
| Ingresos No Operacionales | | |
| 4.41.1 Renta de inversiones | | |
| 4.41.2 Ganancia venta de activos | | |
| 4.41.3 Indemnización seguros | | |
| 4.41.4 Otros ingresos no operacionales | 59.946 | 46.192 |
| 4.41.0 Total Ingresos No Operacionales | 59.946 | 46.192 |
| Egresos No Operacionales | | |
| 4.51.1 Gastos Financieros | 732 | 59 |
| 4.51.2 Por venta de activos | | |
| 4.51.3 Por siniestros | | |
| 4.51.4 Otros gastos no operacionales | 5.285 | 5.307 |
| 4.51.0 Total Egresos No Operacionales | 6.017 | 5.366 |
| 4.61.0 Superávit (Déficit) No Operacional | 53.929 | 40.826 |
| 4.62.1 Superávit (Déficit) antes de impuestos | | |
| 4.62.2 Impuesto Renta | | |
| 4.62.0 Déficit / Superávit del Ejercicio (Debe ir en la carátula) | 11.511 | (30.390) |

C. Estado de Flujo de Efectivo 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2022

| | 2022 M\$ | 2021 M\$ |
|---|-----------------|----------------|
| Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales | | |
| 4.71.1 Donaciones recibidas | | |
| 4.71.2 Subvenciones recibidas | 1.327.410 | 1.377.548 |
| 4.71.3 Cuotas sociales cobradas | | |
| 4.71.4 Otros ingresos recibidos | 122.115 | 90.192 |
| 4.71.5 Sueldos y honorarios pagados (menos) | -956.095 | -900.293 |
| 4.71.6 Pago a proveedores (menos) | -643.948 | -513.500 |
| 4.71.7 Impuestos pagados (menos) | -17.650 | -19.045 |
| 4.71.0 Total Flujo Neto Operacional | -168.168 | 34.902 |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión | | |
| 4.72.1 Venta de activos fijos | | |
| 4.72.2 Compra de activos fijos (menos) | | 0 |
| 4.72.3 Inversiones de largo plazo (menos) | | |
| 4.72.4 Compra / venta de valores negociables (neto) | | |
| 4.72.0 Total Flujo Neto de Inversión | | 0 |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento | | |
| 4.73.1 Préstamos recibidos | | |
| 4.73.2 Intereses recibidos | | |
| 4.73.3 Pago de préstamos (menos) | | |
| 4.73.4 Gastos financieros (menos) | | |
| 4.73.5 Fondos recibidos en administración | | |
| 4.73.6 Fondos usados en administración (menos) | | |
| 4.73.0 Total Flujo de financiamiento | | |
| 4.70.0 Flujo Neto Total | | 34.902 |
| 4.74.0 Variación neta del efectivo | -168.168 | 34.902 |
| 4.74.1 Saldo inicial de Efectivo y Efectivo Equivalente | 157.626 | 122.724 |
| 4.74.2 Saldo final de Efectivo y Efectivo Equivalente | -10.542 | 157.626 |

D. Tabla IFAF 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

| Objeto ONG: | | | |
|---|----------------------------|-------------------|------------------|
| | Código del proyecto | Año 22 M\$ | Total M\$ |
| 1.- Saldo inicial para el período | | | |
| 1.1.- En efectivo | | | |
| 1.2.- En especies | | | |
| TOTAL SALDO INICIAL | | | |
| 2.- ENTRADAS (DONACIONES - TRANSFERENCIAS) DEL PERÍODO | | | |
| 2.1.- Donaciones o transferencias superiores a US\$ 20.000 | | | |
| 2.2.- Donaciones o transferencias con objetivos específicos | | | |
| 2.3.- Donaciones o transferencias inferiores a US\$ 20.000 | | | |
| 2.4.- Ingresos propios | | | |
| 3.- TOTAL PAGOS DEL PERÍODO | | | |
| 3.1.- Pagos realizados a proyectos con objetivos específicos | | | |
| 3.2.- Transferencias a otras OSFL | | | |
| 3.3.- Pagos realizados a proyectos en general | | | |
| 3.4.- Pagos por gastos de administración y generales | | | |
| 4.- SALDO FINAL | | | |

E. Notas Explicativas a los Estados Financieros

Estas son las notas que, en general, resultan relevantes para una OSFL, no obstante, existen casos en que alguna(s) no resulten aplicables, en cuyo caso deben eliminarse; en tanto otras organizaciones pueden requerir agregar notas adicionales para cumplir con los requerimientos de exposición establecidos por las normas de contabilidad.

1. Criterios Contables Aplicados

a. Período Contable

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

Estado de Situación Financiera por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y al 31 de diciembre de 2022. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022.

Estado de Resultados Integrales por función por el periodo comprendido entre 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022.

Estado de Flujos de Efectivo Indirecto por el año terminado al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022.

b. Criterio de reconocimiento de ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo. Los ingresos ordinarios incluyen subvenciones de instituciones públicas y el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o por recibir, correspondientes a la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la organización. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos ordinarios procedentes de ventas de servicios, se registran cuando dicho servicio ha sido prestado.

c. Reconocimiento de pasivos y provisiones

Las provisiones – que se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso en el que traen su causa y son estimadas con ocasión de cada cierre contable – se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas, procediéndose a su reversión, total o parcial, cuando dichas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

d. Estimaciones contables

Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo en el cual se revisa la estimación y/o prospectivamente, si la revisión afecta tanto los periodos actuales como futuros.

2. Cambios Patrimoniales

a. Variaciones Patrimoniales

| | Sin Restricciones | Restricciones Temporales | Restricciones Permanentes | Total |
|--|-------------------|--------------------------|---------------------------|----------|
| Patrimonio Inicial | 932.114 | | | 932.114 |
| Trasposos por término de restricciones | | | | |
| Variación según Estado de Actividades | | | | |
| Otros movimientos | (12.871) | | | (12.871) |
| Patrimonio Final | 919.243 | | | 919.243 |

b. Término de Restricciones

| | Sin Restricciones | Con Restricciones Temporales | Con Restricciones Permanentes |
|--|-------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Expiración plazo de restricciones | | | |
| Cumplimiento de los requerimientos impuestos por el donante | | | |
| Cumplimiento de las restricciones por la adquisición de los bienes indicados | | | |

c. Descripción de las restricciones que pesan sobre el patrimonio

- Restricciones temporales que afectan al patrimonio, el que debe ser destinado a propósitos especiales
- Restricciones permanentes que afectan a ciertos bienes del patrimonio que no pueden ser vendidos; pero se puede disponer de las rentas que generen
- Restricciones que pesan sobre determinados ingresos o rentas, los que sólo pueden destinarse a usos especificados por el donante

3. **Apertura de gastos por proyectos y clasificación según Estado de Actividades**

a. **Apertura de resultados operacionales según restricciones**

| | Sin Restricciones | Restricciones Temporales | Restricciones Permanentes | Total |
|---|-------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|
| Ingresos Operacionales | | | | |
| Públicos | 1.327.410 | | | 1.377.548 |
| Privados | 122.115 | | | 90.192 |
| Total ingresos operacionales | 1.449.525 | | | 1.467.740 |
| | | | | |
| Gastos Operacionales | | | | |
| Costo de Remuneraciones | 956.095 | | | 900.293 |
| Gastos Generales de Operación | 459.968 | | | 576.537 |
| Gastos Administrativos | | | | |
| Depreciaciones | 15.934 | | | 15.934 |
| Castigo Incobrables | | | | |
| Costo directo venta de bienes y servicios | | | | |
| Otros costos de proyectos | 6.017 | | | 5.366 |
| Total gastos operacionales | 1.438.014 | | | 1.498.130 |
| | | | | |
| SUPERAVIT (DEFICIT) | 11.511 | | | (30.390) |

b. **Apertura por proyecto**

| | Proyecto 1 | Proyecto 2 | Proyecto 3 | Uso general | Total |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------|
| Ingresos | | | | | |
| Privados | | | | | |
| Públicos | | | | | |
| Ingresos operacionales totales | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|
| Gastos | | | | | |
| Directos: | | | | | |
| Costo de remuneraciones | | | | | |
| Gastos generales de operación | | | | | |
| Gastos de administración | | | | | |
| Otros | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|-----|--|
| Indirectos: (distribución) | | | | | |
| Costo de remuneraciones | + | + | + | (-) | |
| Gastos generales de operación | + | + | + | (-) | |
| Gastos administración | + | + | + | (-) | |
| Otros | + | + | + | (-) | |
| Egresos Totales | | | | | |
| SUPERAVIT (DEFICIT) OP. | | | | | |

4. Eventos Posteriores



MARCO NAVEAS RÍOS
CONTADOR
MARCO NAVEAS RÍOS
CONTADOR AUDITOR
Nº Reg. 11203281

5. Manifestación de responsabilidad de la dirección e Informe de terceros

“Los abajo firmantes se declaran responsables respecto de la veracidad de la información incorporada en el presente informe anual, referido al 31 Diciembre 2022.-

| Nombre | Cargo | RUT | Firma |
|--------|-------|-------|-------|
| _____ | _____ | _____ | _____ |
| _____ | _____ | _____ | _____ |
| _____ | _____ | _____ | _____ |

En caso de no constar firmas rubricadas en este documento electrónico por favor marque la siguiente casilla

Las firmas constan en documento original entregado al Ministerio de Justicia



MARCO NAVEAS RÍOS
CONTADOR
MARCO NAVEAS RÍOS
CONTADOR AUDITOR
Nº Reg. 11203281

Fecha: 18 de octubre de 2022.