



Santiago, 30 de junio 2022

Señores Presidentes y miembros del Directorio
Departamento de Personalidad Jurídica
Ministerio de Justicia
Morandé 107, Santiago
Presente

Ref: Acompaña memoria y balance en formato FECU Social 2021, de Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez, Fundación Camino.

De nuestra consideración:

Mediante la presente. Acompañamos la memoria y balance correspondiente al año 2021 en formato FECU Social, de Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez, Fundación Camino, RUT 65.078.386-7, inscrita en el Registro Nacional de Personas Jurídicas Sin Fines de Lucro.

Sin otro particular, se despide atentamente,

Claudia Sanchez Latorre

DIRECTORA EJECUTIVA

P.P Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez



PRESENTACIÓN ESTÁNDAR DE MEMORIA Y BALANCE DE ORGANIZACIONES DE LA SOCIEDAD CIVIL “FECU SOCIAL”

Fecha de publicación:

Período reportado: 1 de enero al 31 de diciembre de 2021

1. Carátula

1.1 Identificación

| | |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a. Nombre de la Organización | Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez |
| b. RUT de la Organización | 65.078.386-7 |
| c. Tipo de Organización | Fundación Camino |
| d. Relación de Origen | Fundadores Don Vicente Monge, doña Verónica Márquez, y Familia Monge Márquez en memoria de su hija Verito Monge quien padeció cáncer. |
| e. Personalidad Jurídica | Fundación de derecho Privado, sin fines de lucro constituida bajo REP. 43.143 |
| f. Domicilio de la sede principal | Mariátegui No 2343, Comuna de Providencia - Santiago |
| g. Representante legal | Vicente del Carmen Monge Alcalde - Rut: 6.999.938-7 |
| h. Sitio web de la organización | https://www.fundacioncamino.cl |
| i. Persona de contacto | Directora Ejecutiva Claudia Sánchez Latorre, csanchez@fundacioncamino.cl celular 9 54092057 |

1.2 Información de la organización

| | | |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| a. Presidente del Directorio | Vicente del Carmen Monge Alcalde - Rut: 6.999.938-7 | |
| b. Ejecutivo Principal | Claudia Sánchez Latorre - Rut: 10.928.790.-3 Directora Ejecutiva. | |
| c. Misión / Visión | Acoger a jóvenes con cáncer de escasos recursos que provienen de regiones junto a un acompañante, en Casa de acogida Camino | |
| d. Área de trabajo | Servicios complementarios de salud | |
| e. Público objetivo / Usuarios | 44 Jóvenes entre 12 a 18 años, enfermos de cáncer y sus acompañantes, que provienen de regiones. Acogimos un total de 88 personas en el año 2021. | |
| f. Número de trabajadores | 4 contratados, 3 Boleta de servicios. | |
| g. Número de voluntarios | Permanentes: 5 | Ocasionales: 12 |

1.3 Gestión

| | | 2021 | 2020 | | | 2021 | 2020 |
|----------------------------------|-----------------------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------|--|----------|----------|
| a. Ingresos Operacionales (M\$) | | 465.719 | 254.068 | c. Patrimonio total al cierre del ejercicio (M\$) | | 897.685 | 694.452 |
| a.1 Privados (M\$) | Donaciones | 427.203 | 254.068 | d. Superávit (déficit) del ejercicio (M\$) | | 203.070 | 71.737 |
| | Proyectos | | | e. Identificación de las tres principales fuentes de ingreso | | privados | privados |
| | Venta de bienes y servicios | | | f. Número total de usuarios directos | | | |
| | Aportes y cuotas sociales | | | g. Indicador principal de gestión y su resultado | | | |
| | Otros | 7.976 | | | | | |
| a.2 Públicos (M\$) | Subvenciones | | | | | | |
| | Proyectos | | | | | | |
| | Venta de bienes y servicios | 30.540 | | | | | |
| b. Aportes extraordinarios (M\$) | | | | | | | |

Índice

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Carátula | 2 |
| 2. Información general y de contexto..... | 1 |
| 2.1 Carta del máximo responsable de la organización..... | 1 |
| 2.2 Estructura de gobierno | 2 |
| 2.3 Estructura operacional..... | 3 |
| 2.4 Valores y/o Principios | 4 |
| 2.5 Principales actividades y proyectos..... | 4 |
| 2.6 Identificación e involucramiento con Grupos de interés..... | 5 |
| 2.7 Prácticas relacionadas con la evaluación y medición de la satisfacción de los usuarios | 5 |
| 2.8 Participación en redes y coordinación con otros actores..... | 6 |
| 2.9 Reclamos o Incidentes | 6 |
| 2.10 Prácticas de gestión ambiental..... | 6 |
| 3. Información de desempeño..... | 7 |
| 3.1 Objetivos e indicadores de gestión | 7 |
| 3.2 Indicadores financieros..... | 9 |
| 4. ESTADOS FINANCIEROS | 10 |
| 4.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Balance General) | 10 |
| 4.2 ESTADO DE ACTIVIDADES..... | 12 |
| 4.3 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO..... | 13 |
| 4.4 ESTADO DE MOVIMIENTOS PATRIMONIALES | 5 |
| 4.5 NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS..... | 12 |
| 4.6 FORMATO ALTERNATIVO (sólo para estados financieros consolidados) | 19 |
| 5. Informe de terceros | 21 |
| Opinión de los auditores independientes | 21 |
| 6. Manifestación de responsabilidad de la Dirección..... | 21 |
| ANEXOS..... | 22 |
| • Álbum fotográfico | 22 |
| • Estados financieros auditados. | 22 |
| • Otros..... | 22 |

2. Información general y de contexto

2.1 Carta del máximo responsable de la organización

Ver las instalaciones de la Fundación Camino, viene a mi memoria el camino recorrido para llegar a este punto. Solo con el gran equipo que tenemos, como sus directores, colaboradores, voluntarios y muchas personas que nos han acompañado desde siempre, nos ha permitido lograr nuestro proyecto.

La misión de la Fundación Camino es acoger a jóvenes entre 12 y 18 años, con tratamiento de cáncer en Santiago, de escasos recursos y de regiones. Después de 1,5 años de experiencia, nos permite estar orgullosos de lo que estamos entregando no solo a nuestros jóvenes sino también a sus familias.

El financiamiento para poder administrar esta gran obra, es una combinación de donaciones de empresas y personas, que han creído que participar de esta forma, permite ayudar a muchos que sufren.

Como Fundación Camino, debemos seguir motivando a las personas y empresas, para que se sumen a este proyecto, como voluntarios, aportes económicos o alguna actividad que ayude a estos jóvenes a vivir su enfermedad de la mejor forma posible,

La felicidad está en el camino y no en el destino.



Vicente Monge Alcalde
Presidente Directorio

2.2 Estructura de gobierno

Fundación Camino es administrada por un Directorio formado por nueve integrantes, todas personas naturales y mayores de edad que se mantienen en sus cargos indefinidamente, con elecciones cada 2 años y cuyas funciones se ejercen gratuitamente. El Directorio tiene la plenitud de las facultades de administración, afectación y disposición de bienes. Todos con derecho a voto.

Existen cuatro comités en el año 2021; comunicación, eventos, donaciones y finanzas. Cada comité está compuesto por Delegados del Directorio, personal de la Administración y Asesores externos. Todos los participantes colaboran de modo voluntario y probono.

El rol de los comités es apoyar a la Fundación Camino a través de la dirección ejecutiva en los siguientes aspectos:

- Resolver asuntos urgentes, sin necesidad de esperar una próxima reunión de Directorio.
- Ejercer labores de fiscalización y control.
- Proponer y dar direccionamiento sobre distintos temas.
- Informar al Directorio de los objetivos propuestos y su alcance.

| DIRECTORIO | | |
|--------------------------------|------------------|---------------------------|
| Nombre y RUN | | Cargo |
| Vicente Monge Alcalde | RUT 6.999.938-7 | Presidente del directorio |
| Carlos Ruiz de Gamboa Riquelme | RUT 9.090.171-0 | Vice presidente |
| Renzo Corona Spedaliere | RUT 6.373.028-9 | Secretario |
| Marcelo Caldera Villagrán | RUT 12.265.307-2 | Tesorero |
| Juan Pablo Guzmán Rencoret | RUT 7.287.559-1 | Director |
| Juan Ignacio Noguera Briceño | RUT 7.022.714-2 | Director |
| Jaime Jankelevich Waisbein | RUT 4.818.835-4 | Director |
| Alejandro Rubilar Camurri | RUT 12.182.527-9 | Director |
| Jenifer Pilar Soto Urra | RUT 10.984.260-5 | Director |

2.3 Estructura operacional

El organigrama del 2021 se divide en tres áreas: social, comunicaciones y administración. A través de estas tres áreas se desarrolla la misión de la Fundación Camino acogiendo a más de 50 jóvenes con cáncer cada año, provenientes de regiones, junto a sus familias para que puedan llevar adelante sus tratamientos oncológicos.

En el área Social se desarrolla principalmente en la Casa de Acogida Camino, con la entrega de servicios a los beneficiarios de la fundación. Siendo su director social, junto a un equipo de practicantes de 5º año de psicología y de Terapia ocupacional de la Universidad de los Andes. Se les ofrecen terapias de apoyo, contención e intervención psicosocial a todos los jóvenes y sus acompañantes que así lo deseen.

Además la fundación cuenta con dos coordinadoras, quienes tienen la misión de acompañar, velar por la buena marcha y aplicación del reglamento de Casa Camino y asesorar a los acompañantes de los jóvenes en la alimentación especial que requieren para sus tratamientos oncológicos y velan que el espíritu de la Fundación Camino sea vivido de la mejor manera creando un espíritu de colaboración y alegría.

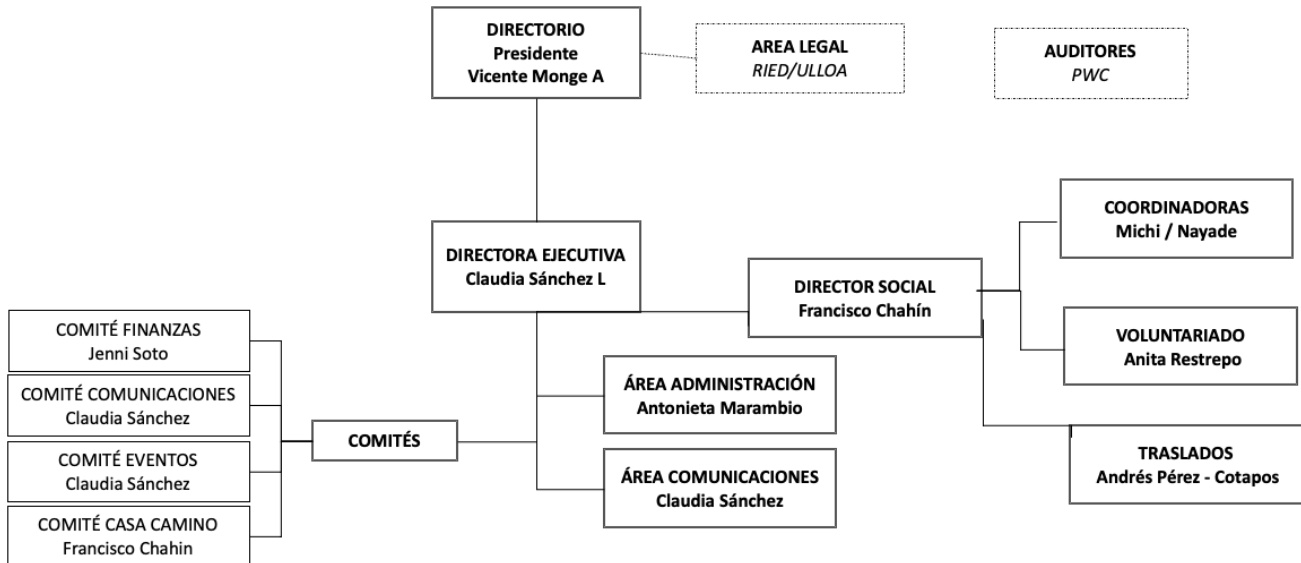
En el área de comunicaciones, buscamos ser más conocidos para difundir lo que se hace en bien de estos jóvenes y sus familias para que más personas se sumen a esta causa llegando a más socios, auspiciadores, y para ello buscamos activamente crecer en redes sociales. Además contamos con la página web. Periódicamente hacemos campañas de socios, eventos de la fundación como colectas y cuenta con la asesoría estratégica en comunicación de la agencia internacional Zertior.

En el área de administración llevamos un detallado presupuesto anual, con gastos mensuales reducidos, una contabilidad ordenada y publicada cada año en la página web a través de la FECU social.

Además de tener auditorias anuales realizadas por PwC para asegurar total transparencia de que los fondos y donaciones recibidas van en beneficio directo de los usuarios.



ORGANIGRAMA FUNDACIÓN CAMINO 2021



2.4 Valores y/o Principios

Para nosotros es fundamental el acompañar con dignidad a nuestros jóvenes, junto a sus familiares movidos por la solidaridad, en la acogida, con alegría, optimismo, honestidad y excelencia, basados en el respeto y continua atención y comunicación con ellos

También son muy importantes el trabajo constante y organizado, la transparencia económica en nuestra Fundación y el trabajo en equipo de particulares, empresas y con el ministerio de Salud, buscando el bien común de estos beneficiarios.

2.5 Principales actividades y proyectos

a. Actividades

- Acogida a jóvenes de regiones y a su acompañante para realizar su tratamiento oncológico con la duración que sea necesaria.
- Celebración de fechas importantes: día de la madre, día del padre, cumpleaños, Navidad, aniversario de Casa Camino, etc.
- Acompañamiento de los beneficiarios con los programas integrales.

- Actividades de recaudación de fondos para financiar la Casa de acogida con el sostenimiento de 28 personas mensualmente dándoles gratuitamente hospedaje, alimentación y traslados a sus tratamientos médicos.

b. Proyectos sujetos a rendición a terceros (públicos o privados)

No aplica en el 2021 por estar recién en la apertura de la casa de acogida.

2.6 Identificación e involucramiento con Grupos de interés

| Grupo de interés | Forma de relacionamiento |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hospital Luis Calvo Mackenna | El hospital. Deriva a los jóvenes de 12 años a 18 años con necesidad de albergue en nuestra casa de acogida. |
| Comunidad de Organizaciones Solidarias | Somos miembros de la comunidad y participamos activamente en sus actividades y tenemos participación en la mesa técnica de casas de acogida. |
| Personas Jurídicas, Empresas que nos apoyan como Prisa S.A, Copec, Dcanje | En el marco de la RSE se invita a empresas y organizaciones a colaborar a través de la participación de donaciones o vía alianzas, donde la empresa, y clientes apoyan económicamente a través de diferentes formatos. |
| Entidades gubernamentales | A través del Ministerio de Justicia, (Certificados de donación) |

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

Se realiza una encuesta de satisfacción anual dirigida a los beneficiarios de los servicios entregados por la Fundación. Esta encuesta se aplica tanto a los jóvenes y adolescentes con cáncer como a los adultos responsables que los acompañan.

A través de esta encuesta de satisfacción del usuario se pretende obtener información cuantitativa y cualitativa respecto a la evaluación de los servicios entregados, el ambiente al interior de la Casa de Acogida, la infraestructura, las actividades de acompañamiento integral y el desempeño del equipo de trabajo de trato directo

Cada una de las preguntas de la encuesta incluye cinco respuestas de evaluación en escala de Likert. La respuesta “Totalmente de acuerdo” implica un mayor grado de satisfacción (puntaje 5) y “Totalmente en desacuerdo” implica su menor grado (puntaje 1).

Los resultados obtenidos en la aplicación de la encuesta de satisfacción para el periodo 2021 reflejan un puntaje promedio de **4,75**, alcanzando así un 95% de satisfacción de los usuarios.

Las respuestas obtenidas de forma cualitativa son consideradas para un posterior análisis y plan de acción en función de la información levantada.

2.8 Participación en redes y coordinación con otros actores

Ministerio de Salud: trabajamos colaborativamente en todas aquellas actividades que buscan educar y sensibilizar a la comunidad con relación al cáncer infantil. Esto a través de la participación del día mundial contra el cáncer infantil, en la semana de lucha contra el cáncer, entre otras.

Comunidad de Organizaciones Solidarias: Participamos activamente en la mesa de casas de acogida, la que durante el año 2019 y 2020 se concentró en proponer una estandarización de valores y prestaciones de casas de acogida para niños y jóvenes que presenten alguna patología (no solo cáncer). La presentamos al MINSAL y FONASA.

2.9 Reclamos o Incidentes

Durante el período la organización no registró reclamos ni incidentes durante el ejercicio. En la actualidad se cuenta con un libro de sugerencias, reclamos y felicitaciones a disposición de los usuarios el cual es revisado semanalmente por Dirección Social. A la fecha no se cuenta con protocolo establecido para la gestión de reclamos e incidentes.

2.10 Prácticas de gestión ambiental

Durante el período la organización promueve el reciclaje de tapas de plástico en beneficio de la organización "Damas de Café", quienes al reciclar estas tapas logran generar recursos para el apoyo psicosocial de pacientes que se atienden en el Hospital Luis Calvo Mackenna.

A la vez, el desecho de jeringas utilizadas en la organización se realiza a través de un contenedor especial para ello que, una vez alcanzada su capacidad de contención, es trasladado al Hospital Luis Calvo Mackenna para su correcta eliminación.

La organización no dispone de indicadores ni resultados de la gestión anual en esta materia.

3. Información de desempeño

3.1 Objetivos e indicadores de gestión

OBJETIVO GENERAL

| Objetivo general | Indicador principal de gestión | Meta | Resultado |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Entregar acogida, acompañamiento integral y traslados para Jóvenes y Adolescentes con Cáncer. | <i>Tasa de ocupación de cupos disponibles para brindar acogida y acompañamiento integral a jóvenes con cáncer derivados por distintos centros hospitalarios según necesidad de acogida y disponibilidad de cupo.</i> | <i>Responder al 100% de la demanda de acogida realizada por los centros hospitalarios para jóvenes y adolescentes con cáncer que requieran de un espacio de acogida por el tiempo indeterminado que duren sus tratamientos o controles médicos.</i> | En función de la disponibilidad de cupo y la demanda por parte de los diferentes centros hospitalarios, se pudo responder en el 100% de los casos de solicitud de ingreso. Entre el 01 de enero de 2021 y el 31 de diciembre de 2021 se acogió a un total de 34 jóvenes o adolescentes con cáncer junto a su acompañante. La tasa de ocupación anual fue de 84.5%. |

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

| Objetivo específico | Indicador | Meta | Resultado |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Entregar diariamente alimentación completa tanto para los jóvenes con cáncer como para sus acompañantes, respondiendo a las indicaciones nutricionales propias del tratamiento oncológico. | <i>Desayunos, almuerzos, meriendas y cenas ofrecidas según usuarios presentes en Fundación Camino.</i> | <i>Entregar las 4 comidas diarias a todo usuario presente en la Casa de Acogida sin observaciones por parte de la contraparte técnica de los servicios hospitalarios.</i> | Durante el año 2021 se entregaron 27.752 raciones de alimento, tanto a los jóvenes con cáncer como sus acompañantes, sin tener observaciones ni sugerencias por parte de la contraparte técnica de los servicios hospitalarios que derivan a los usuarios. |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Establecer convenios de colaboración entre Fundación Camino y distintas Casas de Estudio para incorporar estudiantes en práctica de carreras afín que faciliten el acompañamiento integral de los usuarios de Fundación Camino.</p> | <p><i>Se establecen convenios de colaboración entre Fundación Camino y facultades específicas de carreras afín para sumar estudiantes en práctica al equipo de trabajo.</i></p> | <p><i>Contar con el apoyo de estudiantes en práctica de las carreras de Psicología y Terapia Ocupacional con el fin de brindar un apoyo integral los usuarios que se acogen en Fundación Camino.</i></p> | <p>En junio de 2021 se establecen convenios de colaboración entre Fundación Camino y las Escuelas de Psicología y Terapia Ocupacional de la Universidad de los Andes para la incorporación de estudiantes en práctica al equipo de la Fundación. Desde agosto a diciembre se brindaron 342 horas de atención y acompañamiento en Psicología y 240 horas de atención en Terapia Ocupacional.</p> |
| <p>Trasladar de forma segura a los usuarios que se acogen en Fundación Camino, evitando los riesgos de contagio por COVID 19.</p> | <p><i>Los usuarios que se acogen en Fundación Camino tienen a disposición un servicio de traslado seguro hacia y desde sus lugares de tratamiento.</i></p> | <p><i>Contar con un chofer y un automóvil que responda a la demanda de los usuarios para ser trasladados a sus lugares de tratamiento o control médico.</i></p> | <p>A partir de marzo de 2021 se contratan los servicios de traslado para los usuarios de Fundación Camino. Desde marzo 2021 a diciembre 2021 se realizan un total de 3250 traslados.</p> |

3.2 Indicadores financieros

CUADRO DE INDICADORES FINANCIEROS

| a. Ingresos Operacionales (en M\$) | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| - Con restricciones | | |
| - Sin restricciones | 465.719 | 254.068 |
| TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES | 465.719 | 254.068 |
| 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: | | |
| $\frac{\text{Donaciones acogidas a beneficio tributario(i)}}{\text{Total de ingresos operacionales}} \times 100$ | 61% | 63% |
| $\frac{\text{Gastos de dirección y administración(ii)}}{\text{Total costos operacionales}} \times 100$ | 21% | 75% |
| $\frac{\text{Remuneración principales ejecutivos(iii)}}{\text{Total remuneraciones}} \times 100$ | 47% | 100% |

i – Todas aquellas por las que se haya emitido un certificado de donación.

ii – Excluye remuneraciones. Corresponde a la cuenta con el mismo nombre, incluida en el estado de actividades.

iii – Debe coincidir con lo informado en la correspondiente nota explicativa a los estados financieros.

4. ESTADOS FINANCIEROS

4.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Balance General)

31 de diciembre de 2021 y 2020

| ACTIVOS | 2021 M\$ | 2020 M\$ |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Circulante | | |
| 4.11.1 Efectivo y efectivo equivalente | 65.352 | 12.146 |
| 4.11.2 Inversiones temporales | | |
| 4.11.3 Cuentas por cobrar (neto) | | |
| 4.11.3.1 Donaciones por recibir | | |
| 4.11.3.2 Subvenciones por recibir | | |
| 4.11.3.3 Cuotas sociales por cobrar | | |
| 4.11.3.4 Por cobrar a personas y entidades relacionadas | | |
| 4.11.3.5 Varios deudores | 7.880 | |
| 4.11.4 Otros activos circulantes | | |
| 4.11.4.1 Existencias | | |
| 4.11.4.2 Impuestos por recuperar | | |
| 4.11.4.3 Gastos pagados por anticipado | | |
| 4.11.4.4 Otros | 1.066 | 1.011 |
| 4.11.5 Activos circulantes con restricciones | | |
| 4.11.0 Total Activo Circulante | 74.298 | 74.298 |

| | | |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Activo Fijo | | |
| 4.12.1 Terrenos | 454.830 | 454.830 |
| 4.12.2 Construcciones | 1.349.133 | 1.347.813 |
| 4.12.3 Muebles y útiles | | |
| 4.12.4 Vehículos | | |
| 4.12.5 Otros activos fijos | | |
| 4.12.6 (-) Depreciación acumulada | (24.188) | (4.780) |
| 4.12.7 Activos fijos con restricciones (neto) | | |
| 4.12.8 Activos fijos reservados (neto) | | |
| 4.12.0 Total Activo Fijo Neto | 1.779.775 | 1.797.863 |

| | | |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| Otros Activos | | |
| 4.13.1 Inversiones financieras permanentes | | |
| 4.13.2 Otros activos con restricciones | 1.815 | 1.815 |
| 4.13.3 Otros activos reservados | | |
| | | |
| | | |
| 4.13.0 Total Otros Activos | 1.815 | 1.815 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 4.10.0 TOTAL ACTIVOS | 1.855.888 | 1.812.835 |
|-----------------------------|------------------|------------------|

| PASIVOS Y PATRIMONIO | 2021 M\$ | 2020 M\$ |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Corto plazo | | |
| 4.21.1 Obligación con bancos e instituciones financieras | 953.630 | 1.115.981 |
| 4.21.2 Cuentas por Pagar | | |
| 4.21.2.1 Proveedores | 2.614 | 1.052 |
| 4.21.2.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas | | |
| 4.21.2.3 Varios acreedores | | |
| 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 | 1.959 | 1.187 |
| 4.21.4.3 Provisiones | | |
| 4.21.4.4 Ingresos percibidos por adelantado | | |
| 4.21.4.5 Otros | | |
| | | |
| 4.21.0 Total Pasivo a Corto Plazo | 958.203 | 1.118.220 |

| | | |
|------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Largo Plazo | | |
| 4.22.1 Obligaciones con bancos e instituciones financieras | | |
| 4.22.2 Fondos y proyectos en administración | | |
| 4.22.3 Acreedores a largo plazo | | |
| 4.22.3.1 Préstamos de terceros | | |
| 4.22.3.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas | | |
| 4.22.4 Provisiones | | |
| 4.22.5 Otros pasivos a largo plazo | | |
| | | |
| 4.22.0 Total Pasivo a Largo Plazo | 0 | 0 |

| | | |
|-----------------------------|----------|----------|
| 4.20.0 TOTAL PASIVOS | 0 | 0 |
|-----------------------------|----------|----------|

| | | |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| PATRIMONIO | | |
| 4.31.1 Sin restricciones (libre disponibilidad) | 897.685 | 694.615 |
| 4.31.2 Reservado para fines específicos | | |
| 4.31.3 Restringido | | |
| | | |
| 4.31.0 TOTAL PATRIMONIO | 897.685 | 694.615 |

| | | |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4.30.0 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | 1.855.888 | 1.812.835 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

4.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

| | 2021 M\$ | 2020 M\$ |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingresos Operacionales | | |
| Privados | | |
| 4.40.1.1 Donaciones | 262.687 | 254.069 |
| 4.40.1.2 Proyectos | | |
| 4.40.1.3 Aportes y cuotas sociales | 76.498 | |
| 4.40.1.4 Venta de bienes y servicios | 34.507 | |
| 4.40.1.5 Otros | 92.027 | |
| Estatales | | |
| 4.40.1.6 Subvenciones | | |
| 4.40.1.7 Proyectos | | |
| 4.40.1.8 Venta de bienes y servicios | | |
| 4.40.1.9 Otros | | |
| 4.40.0 Total Ingresos Operacionales | 465.719 | 254.069 |
| Gastos Operacionales | | |
| 4.50.1 Costo de remuneraciones | (59.361) | (44.734) |
| 4.50.2 Gastos de actividades operacionales | (100.825) | (62.590) |
| 4.50.3 Gastos de dirección y administración | | |
| 4.50.4 Depreciación | (19.407) | (4.780) |
| 4.50.5 Castigo de incobrables | | |
| 4.50.6 Costo directo venta de bienes y servicios | | |
| 4.50.7 Otros costos de proyectos específicos | | |
| 4.50.7 Otros costos operacionales | | |
| 4.50.0 Total Costos Operacionales | (179.593) | (112.104) |
| 4.60.0 Superávit (Déficit) Operacional | 286.126 | 141.964 |
| Ingresos No Operacionales | | |
| 4.71.1 Renta de inversiones | | |
| 4.71.2 Ganancia en venta de activos | | |
| 4.71.3 Indemnización seguros | | |
| 4.71.4 Otros ingresos no operacionales | | |
| 4.71.0 Total Ingresos No Operacionales | 0 | 0 |
| Egresos No Operacionales | | |
| 4.72.1 Gastos financieros | (24.149) | (38.068) |
| 4.72.2 Pérdida en venta de activos | | |
| 4.72.3 Pérdida por siniestros | | |
| 4.72.4 Otros gastos no operacionales | (58.904) | (32.159) |
| 4.72.0 Total Egresos No Operacionales | (83.056) | (70.227) |
| 4.70.0 Superávit (Déficit) No Operacional | (83.056) | (70.227) |
| 4.80.1 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | 0 | 0 |
| 4.80.2 Impuesto a la renta | | |
| 4.80.3 Aportes extraordinarios | | |
| 4.80.0 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DEL EJERCICIO | 203.070 | 71.737 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

4.3 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

| | 2020 M\$ | 2019 M\$ |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales | | |
| 4.91.1 Superávit (déficit) del periodo | 203.070 | 71.737 |
| 4.91.2 Intereses y reajustes devengados | 3.289 | 698 |
| 4.91.3 Depreciación y Amortización | 19.407 | 4.780 |
| 4.91.4 Otros ingresos recibidos | | |
| 4.91.5 Aportes extraordinarios | | |
| 4.91.6 Variación en Otros Activos | (7.935) | (258) |
| 4.91.7 Variación en Otros Pasivos | (2.334) | (1.511) |
| 4.91.8 Impuestos pagados (menos) | | |
| 4.91.9 Otros desembolsos operacionales | | (182) |
| 4.91.0 Flujo Neto Operacional | 215.558 | 75.264 |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión | | |
| 4.92.1 Venta de activos fijos | | |
| 4.92.2 Compra de activos fijos (menos) | | (27.715) |
| 4.92.3 Inversiones de largo plazo (menos) | | |
| 4.92.4 Compra / venta de valores negociables (neto) | | |
| 4.92.5 Intereses recibidos | | |
| 4.92.6 Otros flujos de inversión | | |
| 4.92.0 Flujo Neto de Inversión | | (27.715) |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento | | |
| 4.93.1 Préstamos recibidos | | |
| 4.93.2 Pago de préstamos (menos) | (162.352) | (89.056) |
| 4.93.3 Gastos financieros (menos) | | |
| 4.93.4 Fondos recibidos en administración | | |
| 4.93.5 Fondos usados en administración (menos) | | |
| 4.93.6 Otros flujos de financiamiento | | |
| 4.93.0 Flujo Neto de Financiamiento | (162.352) | (89.056) |
| 4.94.0 VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO | 53.206 | (41.507) |
| 4.94.1 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente | 12.146 | 53.653 |
| 4.94.2 SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE | 65.352 | 12.146 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

4.4 ESTADO DE MOVIMIENTOS PATRIMONIALES

1 de enero al 31 de diciembre 2021

| | Patrimonio de libre disponibilidad M\$ | Reservado para fines específicos M\$ | Patrimonio restringido M\$ | PATRIMONIO TOTAL M\$ |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| EJERCICIO 2020 | | | | |
| 4.101 Patrimonio al 01.01.2020 | 622.878 | | | 622.878 |
| 4.101.1 Reservas establecidas | | | | |
| 4.101.2 Reservas liberadas | | | | |
| 4.101.3 Restricciones expiradas | | | | |
| 4.101.4 Superávit / (déficit) del ejercicio | 71.737 | | | 71.737 |
| 4.101.5 Otros movimientos | | | | |
| 4.100 Patrimonio al 31.12.2020 | 694.615 | | | 694.615 |
| EJERCICIO 2021 | | | | |
| 4.201.1 Reservas establecidas | | | | |
| 4.201.2 Reservas liberadas | | | | |
| 4.201.3 Restricciones expiradas | | | | |
| 4.201.4 Superávit / (déficit) del ejercicio | 203.070 | | | 203.070 |
| 4.201.5 Otros movimientos | | | | |
| 4.200 Patrimonio al 31.12.2021 | 897.685 | 0 | 0 | 897.685 |

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

NOTA 1 - INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD

Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez (en adelante la Fundación) es una institución privada sin fines de lucro, constituida con fecha 4 de septiembre de 2013 ante el Notario Público Raúl Iván Perry Pefaur.

a) Descripción de operaciones y actividades principales

La Fundación tiene por objeto asistir en todos los ámbitos a jóvenes de escasos recursos económicos enfermos de cáncer, para lo cual podrá crear, mantener, o administrar establecimientos para tratamientos oncológicos incluyendo casas de acogida, así como proveer atención médica y de apoyo al tratamiento médico de estos jóvenes. En el cumplimiento del objeto principal, la Fundación también podrá prestar apoyo a servicios de oncología juvenil sean públicos o privados; propiciar, promover, colaborar, realizar y difundir investigaciones y estudios que tiendan al desarrollo del conocimiento científico y médico en el campo de la oncología pediátrica y juvenil; celebrar, participar y promover la realización de seminarios, reuniones o conferencias relacionadas con la oncología pediátrica y juvenil; realizar, patrocinar, auspiciar o colaborar en campañas que tiendan a prevenir el cáncer, y otorgar becas en la especialidad. De la misma manera, la Fundación tendrá por objeto la docencia, formación y orientación de personas de escasos recursos y la promoción de la cultura en todas sus formas, tanto en las modalidades científico humanista, técnico profesional y especialmente en la educación especial en todas las formas que las leyes le permitan atendiendo a los planes y programas oficiales del Ministerio de Educación en su caso. La capacitación, el perfeccionamiento, promoción y el desarrollo cultural se realizarán mediante la realización de seminarios, conferencias, cursos y otras actividades semejantes a nivel de enseñanza pre básica, básica, media científico humanista, técnico profesional y especial dirigido a jóvenes, y en general la capacitación y el perfeccionamiento de las personas en las diversas áreas del saber humano, mediante la organización y mantenimiento directo de establecimientos de la Fundación. Finalmente, la Fundación podrá realizar actividades económicas que se relacionen con sus fines; asimismo, podrá invertir sus recursos de la manera que decidan sus órganos de administración. Las rentas que perciba de esas actividades sólo deberán destinarse a los fines de la Fundación o a incrementar su patrimonio.

La Fundación tiene su domicilio en Calle Mariátegui 2343, Providencia. Su identificación tributaria es 65.078.386-7. Con fecha 10 de enero de 2014 la Fundación fue inscrita en el Registro Civil como Persona Jurídica sin fines de lucro bajo el N°160897. Con fecha 26 de septiembre de 2014 inició sus actividades en el Servicio de Impuestos Internos.

b) Presentación de estados financieros

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), (IFRS for SMEs por su sigla en inglés) emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

Las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) vigentes Al 31 de diciembre de 2021 Y 2020, y, aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Los estados financieros presentados Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 comprenden:

- Estados de Situación Financiera
- Estados de Resultados Integrales
- Estados de Cambios en el Patrimonio
- Estados de Flujos de Efectivo - Método Indirecto
- Notas a los Estados Financieros

Moneda funcional y de presentación

- Moneda funcional

La moneda funcional de Fundación es el peso chileno, lo anterior debido a que la totalidad de sus actividades son desarrolladas en esa moneda.

- Moneda de presentación

La moneda de presentación es el peso chileno y las cifras se presentan en miles de pesos chilenos.

Cumplimiento y Adopción de las NIIF para PYMES

La Administración declara que los estados financieros de la Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez presentan en todos sus aspectos significativos, la situación financiera, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas, en adelante indistintamente las NIIF para PYMES, emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

Aprobación de los estados financieros

Los presentes estados financieros correspondientes Al 31 de diciembre de 2021 fueron aprobados por el Directorio para su emisión.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de la Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez, corresponden a los ejercicios terminados Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, y han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

En la preparación de los presentes estados financieros Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, la Administración ha utilizado su mejor saber y entender con relación a las normas e interpretaciones que serán aplicadas y los hechos y circunstancias actuales.

b) Bases de medición general

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del principio del costo histórico, con excepción de las partidas que se reconocen a valor razonable en caso de aplicar.

c) Juicios y estimaciones de carácter críticos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para PYMES, requiere que la Administración haga estimaciones y supuestos que afectan los montos reportados. Las estimaciones se basan en la experiencia histórica y varios otros supuestos que se cree que son razonables, aunque los resultados reales podrían diferir de las estimaciones. La administración realizó estimaciones menores para dejar reflejado correctamente los costos y gastos del período.

d) Efectivo y efectivo equivalente y estado de flujo de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja y los saldos en bancos. Los estados de flujos de efectivo están presentados usando el método indirecto.

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja, efectivo y efectivo equivalente realizados durante el período, determinados por el método indirecto. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figuran a continuación:

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.

Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de financiamiento: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

e) Deudores y otras cuentas por cobrar

Los deudores y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no tienen cotización en un mercado activo. Estas cuentas por cobrar se presentan en Deudores y otras cuentas por cobrar en el estado de situación financiera y se contabilizan inicialmente por el importe de la factura (valor nominal), registrando el correspondiente ajuste por deterioro en el caso de existir evidencia de riesgo de incobrabilidad.

f) Otros activos no financieros

Bajo este rubro se muestran cuentas por cobrar del giro correspondientes a facturas por cobrar al Hospital Calvo Mackenna, productos de servicios de acogida a pacientes que tienen sus tratamientos oncológicos en dicho recinto.

Bajo este rubro se registran fundamentalmente las garantías por arriendo de las oficinas administrativas de la Fundación (Constructora IBL). Estos activos son registrados a su valor nominal.

g) Propiedades, plantas y equipos

Las propiedades plantas y equipos corresponden a terrenos y obras en curso y se reconocen al costo menos pérdidas por deterioro si hubiera. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de las partidas, y que permiten dejar el activo para ser usado en las condiciones inicialmente previstas por la Administración.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de un elemento de propiedades, plantas y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

El terreno no se deprecia y para el resto de las propiedades, planta y equipo la depreciación se calcula con base en el método de línea recta, según la vida útil estimada de los activos. A continuación, se detallan las vidas útiles estimadas de los activos:

| | Años |
|------------------|------|
| Edificios | 80 |
| Muebles y útiles | 3 |

h) Depreciación Activo Fijo

Las depreciaciones del ejercicio han sido calculadas sobre los costos actualizados, utilizando el método lineal y de acuerdo con los años de vida útil real de los respectivos bienes.

i) Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

Los activos que tienen una vida útil indefinida, por ejemplo, los terrenos, y que no están sujetos a depreciación, se someten anualmente a pruebas de pérdidas por deterioro del valor. En la medida que existan indicios de potenciales deterioros, se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable.

j) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y las otras cuentas por pagar, se reconocen inicialmente a su valor nominal y posteriormente se valorizan por su costo amortizado. Si las diferencias entre el valor nominal y el costo amortizado no son significativas, se utilizará el valor nominal.

k) Otros pasivos financieros

Bajo este rubro se registran principalmente los préstamos bancarios que ha obtenido la Fundación Camino para adquirir el terreno en donde se comenzó a construir a partir del año 2018 la Casa de Acogida de la Fundación Camino en Mariátegui 2343 comuna de Providencia. Este terreno se informa en el rubro Propiedades, plantas y equipos.

Los préstamos bancarios son reconocidos inicialmente al valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos en el caso de ser significativos; posteriormente, son presentados al costo amortizado, cualquier diferencia entre los recursos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso se reconoce en las cuentas del estado de resultados durante el período de la deuda. Los préstamos son clasificados como corriente a menos que se posea un derecho contractual de diferir el pago por los doce meses posteriores a la fecha del balance general.

l) Vacaciones de empleados

La Fundación reconoce el gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo y se registra a su valor nominal.

m) Provisiones

La Fundación reconoce una provisión cuando está obligada contractualmente y cuando existe una práctica del pasado que ha creado una obligación asumida. Las provisiones para contratos onerosos, litigios y otras contingencias se reconocen cuando:

- i. Se tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados,
- ii. Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y
- iii. El valor se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones se valorizan por el valor actual de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación, usando la mejor estimación de la Administración.

n) Aportes

La Fundación mantiene y administra un patrimonio generado principalmente por donaciones, aportes y otros excedentes que eventualmente generan las actividades para las cuales fue creada.

o) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Fundación, y puedan ser medidos con fiabilidad. Los ingresos son medidos al valor justo de los beneficios económicos recibidos o por recibir y se presentan netos del impuesto al valor agregado,

devoluciones y descuentos. Los ingresos por concepto de servicios se reconocen una vez que estos han sido prestados.

La Fundación incluye también en ingresos ordinarios el valor razonable de las donaciones, las cuales se registran sobre base percibida.

p) Costos por intereses

Los costos por intereses de préstamos bancarios son llevados directamente a resultado.

q) Impuesto a las ganancias

De acuerdo con las disposiciones del artículo 17 número 9 y del artículo 39 número 4 de la Ley de Impuestos a la Renta, la Fundación se encuentra exenta de impuestos por las actividades que realiza.

r) Efectos COVID-19

El 30 de enero de 2020, la Organización Mundial de la Salud designó el brote de la enfermedad por coronavirus 2020 ("COVID-19") como una emergencia de salud pública de importancia internacional. En Chile, con fecha 16 de marzo de 2020 el Ministerio de Salud declaró al COVID-19 en etapa 4 lo que implica una serie de medidas para contener su propagación y con fecha 18 de marzo de 2020 se ha decretado Estado de Excepción Constitucional de Catástrofe en todo el territorio nacional. Como parte de las medidas sanitarias que se han adoptado para enfrentar esta situación, tanto a nivel local como internacional, se incluyen, entre otras, la restricción de circulación y el cierre de fronteras. lo cual se espera afecte de manera significativa la actividad económica y los mercados en general.

Ante este escenario la Fundación no ha tenido ningún efecto sustantivo en su operación. El único activo es el terreno y las cuentas de Construcción que no han tenido impacto en su valorización, por otra parte los ingresos de la Fundación, como los donativos permanentes no han sufrido ninguna baja a esta fecha.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, las operaciones de la Compañía no han sufrido efectos significativos como consecuencia de la situación descrita.

NOTA 3 – NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES E INTERPRETACIONES

En el mes de mayo de 2015 el IASB publicó las nuevas mejoras para NIIF para PYMES. Los principales cambios son:

- 1 Se permite la aplicación del método de valorización de propiedad planta y equipos.
- 2 Se alinean los principales requisitos de reconocimiento y medición para el impuesto a la renta e impuestos diferidos.

Estas mejoras son obligatorias a partir de los ejercicios iniciadas, el 1 de enero de 2017, pero se encuentra permitida su adopción anticipada. Los cambios anteriores no tuvieron un impacto significativo en los estados financieros.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

a) Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende tanto la caja como los saldos en cuentas bancarias, estando sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo, Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 es como sigue:

| <u>Concepto</u> | <u>Moneda</u> | <u>Al 31 de diciembre de</u> | |
|-----------------------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> |
| Banco Santander – Cuenta Corriente | \$ | 65.352 | 11.500 |
| Caja | \$ | - | 646 |
| Total, Efectivo y efectivo equivalente | | 65.352 | 12.146 |

b) Restricciones

No existen restricciones para el uso del efectivo y equivalente de efectivo.

NOTA 5 – DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre de cada ejercicio, la composición del rubro es la siguiente:

| | <u>Corriente</u> | | <u>No Corriente</u> | |
|-----------------------------|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|
| | <u>Al 31 de diciembre de</u> | | <u>Al 31 de diciembre de</u> | |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> |
| Facturas por Cobrar | 7.880 | - | - | - |
| Total, otros activos | 7.880 | - | - | - |

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Al cierre de cada ejercicio, la composición del rubro es la siguiente:

| | <u>Corriente</u> | | <u>No Corriente</u> | |
|-----------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------|--------------|
| | <u>Al 31 de diciembre de</u> | | <u>Al 31 de diciembre de</u> | |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> |
| Anticipo Proveedores | 532 | 96 | - | - |
| Otros | 534 | 915 | - | - |
| Garantías (*) | - | - | 1.815 | 1.815 |
| Total, otros activos | 1.066 | 1.011 | 1.815 | 1.815 |

(*) Estas garantías corresponden a M\$1.545 con vencimiento el 1.11.2021, renovada en 2022 y otra por M\$270 con vencimiento el 31.05.2023 con Servicios de Vivienda y Urbanización (SERVIU) y con la empresa constructora respectivamente.

NOTA 7 – PROPIEDADES Y EQUIPOS

a) Detalle por clase de activo

| <u>Activos</u> | <u>Valor bruto</u> | | <u>Depreciación acumulada</u> | | <u>Valores netos</u> | |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------|------------------|
| | <u>Al 31 de diciembre de</u> | | <u>Al 31 de diciembre de</u> | | <u>Al 31 de diciembre de</u> | |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> |
| Bienes Raíces | 454.830 | 454.830 | - | - | 454.830 | 454.830 |
| Construcciones | 1.342.041 | 1.340.721 | 20.965 | 4.190 | 1.321.076 | 1.336.531 |
| Proyectos y Obras en Construcción | - | - | - | - | - | - |
| Muebles y Útiles Instalaciones | 7.092 | 7.092 | 3.223 | 590 | 3.869 | 6.502 |
| Total | 1.803.963 | 1.802.643 | 24.188 | 4.780 | 1.779.775 | 1.797.863 |

b) Detalle de movimientos

| | <u>Construcciones</u> | <u>Proyectos Obras en Construcción</u> | <u>Muebles y útiles Instalaciones</u> | <u>Bienes Raíces</u> | <u>Total</u> |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|------------------|
| | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> | <u>M\$</u> |
| Saldo Inicial al 01-01-2020 | 1.172.711 | 140.295 | 7.092 | 454.830 | 1.774.928 |
| Adiciones | 27.715 | - | - | - | 27.715 |
| Bajas | - | - | - | - | - |
| Trasposos | 140.295 | (140.295) | - | - | - |
| Depreciación | (4.190) | - | (590) | - | (4.780) |
| Saldo Final al 31-12-2021 | 1.336.531 | - | 6.502 | 454.830 | 1.797.863 |
| Saldo Inicial al 01-01-2021 | 1.336.531 | - | 6.502 | 454.830 | 1.797.863 |
| Adiciones | 1.373 | - | - | - | 1.373 |
| Bajas | - | - | - | - | - |
| Depreciación | (16.828) | - | (2.633) | - | (19.461) |
| Saldo Final al 31-12-2021 | 1.321.076 | - | 3.869 | 454.830 | 1.779.775 |

- Con fecha 27 de enero de 2015, la Fundación firmó una promesa de compraventa por el terreno ubicado en calle Mariategui Número 2333, Providencia, Santiago, por un valor de UF 18.000. A objeto de adquirir dicho terreno, la Fundación obtuvo un préstamo bancario con el Banco Santander, tal como se describe en Nota 8. Con fecha 13 de abril de 2015, la Fundación firmó la escritura de compraventa de dicho terreno y pagó la totalidad del monto comprometido.
- Bajo el rubro Construcción se encuentran activados todas las inversiones relacionadas con la construcción de un edificio que permita a la Fundación prestar los servicios para la cual fue concebida. Dicha construcción fue finalizada durante el ejercicio 2020, siendo su Recepción Municipal con fecha 29 de Septiembre de 2020. Al 31 de diciembre de 2021, la Fundación ha aplicado depreciación a sus activos fijos desde la fecha de recepción municipal.

Durante los ejercicios 2021 y 2020, no se han capitalizado costos financieros.

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Detalle de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar en los ejercicios 2021 y 2020:

| | Al 31 de diciembre de | |
|----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | M\$ | M\$ |
| Proveedores por pagar | 2.614 | 660 |
| Retenciones Constructora IBL | - | 392 |
| Sueldos e Imposiciones por pagar | 1.959 | 1.187 |
| Total, corriente | 4.573 | 2.239 |

NOTA 9 – OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Este rubro está compuesto de la siguiente forma:

Corto plazo

| | Al 31 de diciembre de | |
|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | M\$ | M\$ |
| Préstamo Banco Santander | 953.630 | 1.115.981 |
| Total, pasivos financieros | 953.630 | 1.115.981 |

Movimiento de préstamos 2021 y 2020:

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| | M\$ | M\$ |
| Saldo Inicial | 1.115.882 | 1.205.037 |
| Adiciones | - | - |
| Pagos capital e intereses | <u>(162.252)</u> | <u>(89.056)</u> |
| Saldo Final | 953.630 | 1.115.981 |

Los préstamos tienen un vencimiento a corto plazo con renovaciones automáticas y se liquidan en la medida que la Fundación tenga flujos disponibles.

A la fecha de emisión de estos estados financieros la Fundación ha pagado parte de estas obligaciones durante el año 2022 y ha renovado el saldo restante.

NOTA 10 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON RELACIONADAS

a) Donaciones

Durante el ejercicio 2021 y 2020 se realizaron las siguientes donaciones por parte de entidades y personas relacionadas.

| | Ejercicios terminados al 31 de diciembre de | |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|
| | 2021 | 2020 |
| | M\$ | M\$ |
| Donaciones de entidades y/o personas relacionadas | 4.640 | 102.701 |
| Totales | 4.640 | 102.701 |

b) Remuneraciones y beneficios recibidos por el personal clave de la Sociedad

El Directorio no ha percibido ningún tipo de remuneración durante los ejercicios 2021 y 2020.

c) Directorio y personal clave de la gerencia

La Fundación es administrada por un Directorio compuesto por 7 miembros titulares. Los Directores designados son los siguientes:

| <u>Titulares</u> | <u>Cargo</u> |
|--------------------------------|---------------------------|
| Vicente Monge Alcalde | Presidente del Directorio |
| Renzo Corona Spedaliere | Director |
| Marcelo Caldera Villagrán | Director |
| Carlos Ruiz de Gamboa Riquelme | Director |
| Juan Pablo Guzmán Rencoret | Director |
| Juan Ignacio Noguera Briceño | Director |
| Jaime Jankelevich Waisbein | Director |

Adicionalmente se encuentra en proceso de incorporación oficial ante el Registro Civil como directores de la Fundación:

| | |
|---------------------------|----------|
| Jennifer Soto Urrea | Director |
| Alejandro Rubilar Camurri | Director |

Personal administrativo de la gerencia:

| | |
|-------------------------|---------------------|
| Claudia Sánchez Latorre | Directora Ejecutiva |
|-------------------------|---------------------|

No existen otras transacciones entre la Fundación y sus directores, adicionales a las reveladas en la presente nota.

NOTA 11 – PATRIMONIO

La Fundación mantiene y administra un patrimonio generado principalmente por el aporte, donaciones y otros excedentes que eventualmente generan las actividades para las cuales fue creada.

Los aportes percibidos por la Fundación se formalizaron en las siguientes fechas y por los siguientes importes:

| Fecha | Monto |
|--------------|---------------|
| | M\$ |
| 04-09-2013 | 1.500 |
| 15-06-2016 | 65.663 |
| Total | 67.163 |

Los aportes de la Fundación fueron entregados en su totalidad por su fundador Vicente Monge Alcalde.

NOTA 12 - INGRESOS

El detalle de los ingresos por donaciones en los ejercicios 2021 y 2020 es:

| | Ejercicio terminado | | | |
|------------------------|------------------------------|-------------|----------------|-------------|
| | Al 31 de diciembre de | | | |
| | 2021 | | 2020 | |
| | M\$ | % | M\$ | % |
| Donaciones de empresas | 226.530 | 49% | 112.891 | 44% |
| Donaciones de personas | 36.157 | 8% | 92.480 | 36% |
| Socios | 76.498 | 16% | 48.697 | 19% |
| Colectas digitales | 92.027 | 20% | - | - |
| Convenio HCM* | 34.507 | 7% | - | - |
| Total ingresos | 465.719 | 100% | 254.068 | 100% |

Las donaciones no están sujetas a restricciones.

* Con fecha 9 de noviembre de 2020 se firmó un convenio con el Hospital Luis Calvo Mackenna en el cual se estableció cobrar un ingreso por la estadía de los pacientes en Casa Camino, el 25 de enero de 2021 se obtuvo autorización a la plataforma del mercado público, la cual permitió poder facturar.

NOTA 13 – COSTOS OPERATIVOS

El detalle de los costos operativos, en los ejercicios 2021 y 2020 son:

| | Ejercicio terminado | |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------|
| | Al 31 de diciembre de | |
| | 2021 | 2020 |
| | M\$ | M\$ |
| Sueldos y leyes sociales (1) | (31.068) | (18.733) |
| Servicios básicos (Luz y Agua) | (9.617) | (2.147) |
| Contribuciones | (8.172) | (1.913) |
| Depreciación | (19.407) | (4.780) |
| Costos de Oficina | (1.516) | (4.430) |
| Otros costos Casa Acogida | (59.203) | (31.781) |
| Total, costos del ejercicio | (128.983) | (63.784) |

(1) La Fundación Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 consta con 4 trabajadores.

NOTA 14 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de los gastos de administración en los ejercicios 2021 y 2020 son:

| | Ejercicio terminado | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| | Al 31 de diciembre de | |
| | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
| | M\$ | M\$ |
| Sueldos y leyes sociales | (28.293) | (26.001) |
| Honorarios | (19.322) | (16.966) |
| Marketing y publicidad | (2.795) | (4.604) |
| Gastos legales y notariales | - | (12) |
| Servicio telefónico | - | (316) |
| Otros gastos Casa Acogida | (203) | (421) |
| Total, gastos del ejercicio | (50.613) | (48.320) |

NOTA 15 – COSTOS FINANCIEROS

El detalle de los costos financieros es el siguiente:

| | Ejercicio terminado | |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|
| | Al 31 de diciembre de | |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| | M\$ | M\$ |
| Costos bancarios | (1.519) | (834) |
| Intereses bancarios | (22.630) | (37.234) |
| Total, costos financieros | (24.149) | (38.068) |

NOTA 16 – CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Con fecha 13 de abril de 2015 se firmó escritura de compraventa de terreno y se constituye hipoteca, la cual obliga a la Fundación a no enajenar, gravar, fusionar, dividir ni celebrar acto o contrato alguno relacionado con todo o parte del terreno adquirido y con los bienes inmuebles por adherencia o destinación que formen parte de ello, sin previo consentimiento escrito del Banco Santander – Chile.

De acuerdo a la información de la Administración y a la confirmación de los asesores legales al 31 de diciembre de 2021, la Fundación no presenta contingencias que informar.

NOTA 17 - HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE CIERRE

El 16 de junio de 2022 vencieron los préstamos financieros con Banco Santander, por lo que en dicha fecha se han pagado la totalidad de 4 de los 16 préstamos existentes y los 14 restantes se renovaron pagando los intereses devengados a la fecha.

Adicionalmente al hecho anteriormente mencionado, no existen otros hechos posteriores a la fecha de emisión de los estados financieros que pudiesen afectar significativamente la interpretación de los mismos.