

Informe Estados Financieros
Fundación de las Familias
Al 31 de diciembre 2017 y 2016

Fundación de las Familias
Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

CONTENIDO

Informe de los Auditores Independientes
Estado de Posición Financiera
Estado de Actividades
Estado de Flujos de Efectivo Método Directo
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Notas a los Estados Financieros

M\$: Cifras expresadas en miles de pesos chilenos

Informe de los Auditores Independientes

Señores Presidente y Directores
Fundación de Las Familias

Informe sobre los estados financieros

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fundación de Las Familias, que comprenden los estados de posición financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los correspondientes estados de actividades, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representación incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

JM

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fundación de Las Familias al 31 de diciembre de 2017 y 2016 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes.



Andrés Morales Romero
R.U.T.: 10.651.859-9

AMR Auditores Consultores SPA.
R.U.T. 77.848.090-5

Santiago, 26 de febrero del 2018

Estado de Posición Financiera
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Estado de Posición Financiera		Al 31.12.2017	Al 31.12.2016
Activos	Notas	M\$	M\$
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	142.072	207.724
Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar	4	5.394	8.412
Otros Activos No Financieros Corrientes	5	62.004	39.280
Activos Corrientes Totales		209.470	255.416
Activos no Corrientes			
Propiedades , Plantas y Equipos	7	722.021	826.069
Activo Intangibles distintos de la plusvalía	6	29.892	34.334
Total de Activos no Corrientes		751.913	860.403
Total de Activos		961.383	1.115.819
Patrimonio y Pasivos			
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros, Corrientes	8	-	20.127
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	9	210.485	204.003
Pasivos por Impuestos, Corrientes	10	4.391	6.623
Otras Provisiones, Corrientes		6.439	-
Provisiones Corrientes por Beneficios a los Empleados	12	202.902	156.951
Pasivos Corrientes Totales		424.217	387.704
Pasivos no Corrientes			
Otros Pasivos No financieros, No Corrientes	11	-	7.350
Total de Pasivos no Corrientes		-	7.350
Total Pasivos		424.217	395.054
Patrimonio			
Capital Emitido		476.328	476.328
Ganancia (pérdidas) Acumuladas		60.838	244.437
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora		537.166	720.765
Patrimonio Total		537.166	720.765
Total de Patrimonio y Pasivos		961.383	1.115.819

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Estado de Actividades
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Estado de Actividades	Al 31.12.2017 M\$	Al 31.12.2016 M\$
Ingresos		
Ingresos Convenio SERNAM	1.748.029	1.728.316
Ingresos por Otros Convenios	2.666.600	2.985.858
Ingresos por Arriendos	35.459	113.397
Otros Ingresos	11.110	3.741
Total Ingresos	4.461.198	4.831.312
Gastos Relacionados con Actividades Ordinarias		
Gasto de Administración	(4.644.797)	(4.584.756)
Otras Ganancias (Perdidas)	-	(2.364)
Diferencia de Cambio	-	245
Total Gastos Relacionados a Actividades Ordinarias	(4.644.797)	(4.586.875)
Excedente (Deficit) Ejercicio	(183.599)	244.437

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Estado de Flujo de Efectivo (Método Directo)
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Estado de Flujos de Efectivo Directo	01/01/2017 31/12/2017 MS	01/01/2016 31/12/2016 MS
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Cobros o ingresos procedentes de convenios y/o donaciones	4.461.198	4.816.703
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2.551.073)	(2.443.954)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1.669.793)	(1.599.679)
Otros pagos por actividades de operación	(278.299)	(133.307)
Flujos por reposición de fondos por rendir - fondo fijo		-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(67.623)	(148.387)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(105.591)	491.376
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Flujos por compras de Propiedades, Plantas y Equipos	39.939	(370.740)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	39.939	(370.740)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(65.652)	120.636
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	207.724	87.088
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	142.072	207.724

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto [31.12.2017]	Capital Emitido MS	Resultados Retenidos MS	Patrimonio Atribuible a los Accionistas MS	Patrimonio Total MS
Saldo Inicial al 01.01.2017	476.328	244.437	720.765	720.765
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-
Saldo Inicial al 01.01.2017 reexpresado	476.328	244.437	720.765	720.765
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio 2017	-	(183.599)	(183.599)	(183.599)
Emisión de Patrimonio	-	-	-	-
Otros Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-
Distribución de Resultados	-	-	-	-
Total Cambios en el Patrimonio	-	(183.599)	(183.599)	(183.599)
Saldo Final al 31.12.2017	476.328	60.838	537.166	537.166

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto [31.12.2016]	Capital Emitido MS	Resultados Retenidos MS	Patrimonio Atribuible a los Accionistas MS	Patrimonio Total MS
Saldo Inicial al 01.01.2016	568.523	(91.526)	476.997	476.997
Ajustes y reclasificaciones	(91.526)	91.526	-	-
Saldo Inicial al 01.01.2016 reexpresado	476.997	-	476.997	476.997
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio 2016	-	244.437	244.437	244.437
Emisión de Patrimonio	-	-	-	-
Otros Ajustes y reclasificaciones	(669)	-	(669)	(669)
Distribución de Resultados	-	-	-	-
Total Cambios en el Patrimonio	(669)	244.437	243.768	243.768
Saldo Final al 31.12.2016	476.328	244.437	720.765	720.765

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Nota 1.- Información de la Fundación.

a) Información de constitución y objeto de la fundación

Fundación de las Familias se constituyó el 18 mayo de 1990. Su objeto es promover el desarrollo integral de la familia, mediante la elaboración de programas específicos destinados a la educación, cultura, capacitación y recreación de cada uno de sus miembros y su aplicación a los sectores de mayor necesidad.

La Fundación es administrada por un directorio compuesto de ocho miembros:

- Presidenta de la Fundación, que corresponde a la o el cónyuge del Presidente de la República o la persona que ésta designe;
- Dos Directores designados por la Presidente de la Fundación, los que podrán pertenecer al mundo académico, a alguna organización de la sociedad civil u otro organismo público;
- Ministro del Servicio Nacional de la Mujer y equidad de Género o la persona que éste/a designe al efecto;
- Ministro de Justicia o la persona que éste/a designe al efecto;
- Ministro de Desarrollo Social o la persona que éste/a designe al efecto;
- Jefe de la División de Educación General del Ministerio de Educación o su equivalente, designado por el Ministro de Educación y;
- Un representante de un Organismo Internacional de Naciones Unidas designado por el Coordinador de Organismos de Naciones Unidas en Chile.

b) Listado de directores.

El Directorio de la Fundación en el período 2017 es el siguiente:

- | | |
|---|--------------------------------------|
| • Presidenta | : Paula Lorena Forttes Valdivia |
| • Vicepresidenta | : Ana María Aarón Svigilsky |
| • Secretario | : Juan Edo. García Huidobro Saavedra |
| • Tesorera | : Ana María Correa Guzmán |
| • Director (Ministerio de Justicia) | : Nicolás Mena Letelier |
| • Directora (SERNAMEG) | : Claudia Pascual Grau |
| • Director (Ministerio Desarrollo Social) | : Marcos Barraza Gómez |
| • Directora (ONU) | : Elizabeth Guerrero Caviedes |

Con fecha 26 de junio de 2015 la Presidenta de Fundación de las Familias designó como Directora Ejecutiva de la Fundación a la Señora Teresa Rey Carrasco.

Nota 2.- Resumen de criterios contables aplicados.

a) Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Fundación, la que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF”) para Pymes, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales para el periodo 2017 y 2016.

b) Periodo cubierto.

Los presentes estados financieros cubren los siguientes ejercicios:

- Estado de Posición Financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- Estado de Actividades, por el ejercicio de doce meses comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- Estado de Flujos de Efectivo por el método directo, por el ejercicio de doce meses comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y 2016.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

c) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Fundación, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para las Pymes.

En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la administración, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos.

Estas estimaciones se refieren básicamente a:

La preparación de los estados financieros en conformidad con NIIF para Pymes, requiere que la administración realice estimaciones y supuestos relacionados con los montos reportados de activos y pasivos y revelaciones de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos reportados de ingresos y gastos durante el período. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las partidas importantes sujetas a dicha estimación y supuestos incluyen la valuación de provisión de deudores incobrables.

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

d) Moneda funcional y/o transacciones en el extranjero

La moneda funcional de Fundación de las Familias ha sido determinada como la moneda del ámbito económico en el que opera. En este sentido los estados financieros son presentados en Peso Chileno, que es la moneda funcional y de presentación de la Fundación. Toda la información financiera presentada en pesos ha sido redondeada a la unidad de mil más cercana (M\$).

Los saldos de activos y pasivos en monedas extranjeras se presentan al tipo de cambio vigente al cierre de cada ejercicio según la siguiente paridad:

Tipo de Cambio	31.12.2017	31.12.2016
Dolar Estadounidense (US\$)	614,75	669,47
Unidad de Fomento (UF)	26.798,14	26.347,98

e) Deterioro del valor de los activos.

A lo largo del ejercicio, y fundamentalmente en la fecha de cierre de este, se evalúa si existe algún indicio de que algún activo hubiera podido sufrir una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del monto recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del deterioro. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de caja de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece el activo, entendiendo como tal el menor grupo identificable de activos que genera entradas de efectivo independientes.

El monto recuperable es el mayor entre el valor de mercado menos el costo necesario para su venta y el valor en uso, entendiendo por éste el valor actual de los flujos de caja futuros estimados.

En el caso de que el monto recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo al rubro "Pérdida por Deterioro" del estado de resultados integral.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su monto recuperable, aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el ajuste contable.

f) Propiedades, Plantas y Equipos.

Las propiedades, planta y equipo son valorizadas a su costo de adquisición, neto de su correspondiente depreciación acumulada y pérdidas por deterioro acumuladas correspondientes. Las depreciaciones son determinadas sobre la base del método lineal conforme a los años de vida útil estimada de los bienes. Las Propiedades, planta y equipo neto en su caso del valor residual del mismo, se deprecia distribuyendo linealmente el costo de los diferentes elementos entre los años de vida útil estimada, que constituyen el período en que la fundación espera utilizarlos. La vida útil estimada se revisa periódicamente y si procede, se ajusta en forma prospectiva.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son los siguientes:

Rubro	Vida util	
	Años	Meses
Vehículos	7	84
Muebles y Útiles	5	60
Infraestructura	7	84
Implementos	3	36
Equipos Informáticos	3	36

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada fecha de cierre de los estados financieros.

g) Propiedades de inversión.

Las propiedades de inversión corresponden a edificios y otras construcciones que se mantienen para explotarlos en régimen de arriendo.

Las propiedades de inversión son reconocidas inicialmente a costo de adquisición lo que incluye principalmente su precio de compra y cualquier desembolso directamente atribuible. La Fundación no mide sus propiedades de inversión al valor razonable, debido a que la Fundación no persigue fines de lucro y cualquier desembolso de esta índole, es considerado desproporcionado para los fines de la organización. Debido a esta situación, con posterioridad a la valoración inicial se contabilizará utilizando el modelo del costo, de acuerdo a los criterios de las Propiedades, Plantas y Equipos.

Las propiedades de inversión son dadas de baja cuando ha sido enajenada o cuando la propiedad de inversión es permanentemente retirada de uso y no se espera ningún beneficio económico futuro debido a su enajenación. Cualquier utilidad o pérdida al retirar o enajenar una propiedad de inversión es reconocida en resultado del año en el cual se retiró o enajenó. Las vidas útiles económicas estimadas para el edificio correspondiente a las Propiedades de Inversión son de 40 años.

h) Activos intangibles distintos de la plusvalía.

Los activos intangibles distintos de la plusvalía corresponden esencialmente a licencias de software computacionales, los cuales son medidos al costo en el reconocimiento inicial menos cualquier amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor acumulada. Se amortizan a lo largo de la vida estimada, empleando el método lineal, Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

En la amortización de los software y licencias se utilizan vidas útiles estimadas de 3 a 5 años.

i) Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera adjunto, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

j) Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

k) Impuestos a las ganancias.

La Fundación determina su base imponible y calcula su impuesto a la renta de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, en la medida que generen utilidades que se encuentre comprendidas en el concepto de renta definido para efectos tributarios.

l) Provisión por beneficios a los empleados.

El gasto por vacaciones del personal se reconoce sobre base devengada. Este beneficio corresponde a todo el personal y equivale a un importe fijo según los contratos particulares de cada trabajador.

m) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos de actividades propias incluyen aportes por programas, subvenciones y otros aportes, los cuales se desarrollan en cada periodo.

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

n) Estado de Flujos de Efectivo.

El estado de flujo de efectivo recoge los movimientos de caja realizados durante el ejercicio, determinados por el método directo. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiéndose por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- Actividades de inversión: las actividades 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 financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

Nota 3.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Bco. Santander Rec. Propios	-	11.290
Bco. Santander GORE	2.053	4.138
Bco. Santander SERNAM	23.138	30.584
Bco. Corpbanca	8.773	8.773
Bco. Santander Otros Proyectos	113	6.801
Bco. Santander Telecentros	48.083	17.229
Bco. Santander Chile Cuida	59.912	101.204
Bco. Santander Chile Cuida Min. Trab. Rancagua	-	8.131
Bco. Santander Chile Cuida Min. Trab. Independ.	-	19.574
TOTAL	142.072	207.724

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 4.- Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
CCAF. Asig. Familiar	-	1.495
Garantias por Cobrar	-	852
Deudores por Gtos. Comunes	5.394	6.037
Otras Ctas. Por Cobrar	-	28
TOTAL	5.394	8.412

Nota 5.- Otros No Activos Financieros, Corrientes.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Fdo. Por Rendir SERNAM	1.437	1.177
Fdo. Por rendir Rec. Propios	1.656	1.486
Fdo. Por rendir Subv. Municipal	200	200
Fdo. Por rendir GORE	1.056	19
Fdo. Por rendir Subv Presidencial	114	114
Fdo. Por rendir Otros Proyectos	165	165
Fdo. Por rendir Telecentros	16.523	6.762
Fdo. Por rendir Chile Cuida	2.640	298
Fdo. Por Rendir Min. Trab. Indep.	-	109
Fdo. Por Rendir Min. Trab. Rancagua	-	103
Cta. Cte. Del Personal	739	308
Anticipo Remuneraciones SERNAM	3.992	1.363
Anticipo Licencias Medicas	27.343	26.734
Anticipo Remuneraciones TLC	1.972	306
Anticipo Remuneraciones CHC	805	136
CCAF. Asig. Familiar	2.510	-
Garantias por Cobrar	852	-
TOTAL	62.004	39.280

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 6.- Activos Intangibles distintos de la plusvalía.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Saldo Bruto Activos Intangibles	53.085	44.384
Amortizacion inicial	(6.274)	(2.510)
Gasto por Amortizacion	(16.920)	(7.540)
Saldo Neto Activos Intangibles	29.891	34.334

Nota 7.- Propiedades, Plantas y Equipos.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Clases de Propiedades, Plantas y Equipos - Neto	2017 M\$	2016 M\$
Infraestructura Centros Familiares	392.654	392.654
Bien Raiz	255.903	255.903
Muebles y Utiles	64.329	61.862
Vehiculos	34.343	34.343
Equipos Informaticos	355.710	332.731
Implementos	7.493	4.889
TOTAL	1.110.432	1.082.382

Depreciacion Acumulada de Propiedades, Planta y Equipos	2017 M\$	2016 M\$
Infraestructura Centros Familiares	(104.662)	(95.813)
Bien Raiz	(93.673)	(87.275)
Muebles y Utiles	(24.684)	(24.245)
Vehiculos	(17.378)	(12.472)
Equipos Informaticos	(145.793)	(36.342)
Implementos	(2.221)	(166)
TOTAL	(388.411)	(256.313)

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 7.- Propiedades, Plantas y Equipos (continuación).

Reconciliación de cambios en Propiedades, Plantas y Equipos al 31 de diciembre 2017 y 2016:

	Infraestructura M\$	Bien Raiz M\$	Muebles y Utiles M\$	Vehiculos M\$	Equipos Informaticos M\$	Implementos M\$	TOTAL
Costo:							
Saldo Inicial al 1.1.2017	392.654	255.903	61.861	34.343	332.731	4.889	1.082.381
Adiciones de PPE	-	-	12.395	-	24.917	2.627	39.939
Bajas de PPE	-	-	(9.927)	-	(1.938)	(23)	(11.888)
Saldo Final al 31.12.2017	392.654	255.903	64.329	34.343	355.710	7.493	1.110.432
Depreciacion:							
Saldo Inicial al 1.1.2017	(95.812)	(87.275)	(24.245)	(12.472)	(36.342)	(166)	(256.312)
Gasto por Depreciacion Ejercicio	(8.850)	(6.398)	(10.366)	(4.906)	(111.389)	(2.078)	(143.987)
Bajas por Depreciacion	-	-	9.927	-	1.938	23	11.888
Saldos Final al 31.12.2017	(104.662)	(93.673)	(24.684)	(17.378)	(145.793)	(2.221)	(388.411)
Total Neto al 31.12.2017	287.992	162.230	39.645	16.965	209.917	5.272	722.021

	Infraestructura M\$	Bien Raiz M\$	Muebles y Utiles M\$	Vehiculos M\$	Equipos Informaticos M\$	Implementos M\$	Total
Costo:							
Saldo Inicial al 1.1.2016	842.882	255.903	246.134	17.518	189.973	33.418	1.585.828
Adiciones de PPE	6.997	-	20.162	16.825	321.970	4.786	370.740
Bajas de PPE	(457.225)	-	(204.434)	-	(179.212)	(33.315)	(874.186)
Saldo Final al 31.12.2016	392.654	255.903	61.862	34.343	332.731	4.889	1.082.382
Depreciacion:							
Saldo Inicial al 1.1.2016	(543.932)	(80.877)	(218.732)	(8.968)	(182.207)	(32.906)	(1.067.622)
Gasto por Depreciacion Ejercicio	(7.970)	(6.398)	(7.959)	(3.504)	(33.923)	(155)	(59.909)
Bajas por Depreciacion	456.089	-	202.446	-	179.788	32.895	871.218
Saldos Final al 31.12.2016	(95.813)	(87.275)	(24.245)	(12.472)	(36.342)	(166)	(256.313)
Total Neto al 31.12.2016	296.841	168.628	37.617	21.871	296.389	4.723	826.069

Nota 8.- Otros Pasivos Financieros, Corrientes.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Bco. Santander Linea de Credito	-	20.000
Bco. Santander Tarjeta de Credito	-	127
TOTAL	-	20.127

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 9.- Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Prestamos CCAF La Araucana	-	4.662
Sindicato FUNFA	-	513
Convenio FALP	-	253
Seguro Vida CCAF La Araucana	-	28
Seguro Colectivo Salud	-	5.808
Aportes Voluntarios	-	590
Pension Alimenticia	-	146
Vale Vista por Pagar	-	354
Fdo. Programas por Rendir	212.555	191.649
Anticipo Proveedores	(2.070)	-
TOTAL	210.485	204.003

Nota 10.- Pasivos por Impuestos, Corrientes.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Impuesto 2º Categoría	2.183	4.552
Impuesto Unico Retenido	2.208	2.071
TOTAL	4.391	6.623

Nota 11.- Otros Pasivos No financieros, No Corrientes.

Al 31 de diciembre de 2016 fue de M\$ 7.350, que corresponden a garantías recibidas, por arriendo de oficinas Ahumada N.º 341, con el objeto de garantizar la conservación de la propiedad y su restitución en el mismo estado en que fue entregado.

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 12.- Provisiones Corrientes por Beneficios a los Empleados.

El saldo del rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación:

Detalle	2017 M\$	2016 M\$
Prestamos Ley de Urgencia	82	82
Convenio Gimnasio Pacific	154	-
Remuneraciones por Pagar	-	1.835
Instituciones Previsionales	46.684	41.024
Provision de Vacaciones	145.618	114.010
Prestamos CCAF La Araucana	7.729	-
Sindicato FUNFA	537	-
Convenio FALP	141	-
Seguro Vida CCAF La Araucana	29	-
Seguro Colectivo Salud	1.459	-
Aportes Voluntarios	320	-
Pension Alimenticia	149	-
TOTAL	202.902	156.951

Nota 13.- Ingresos por Actividades Propias.

El detalle al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se muestra a continuación:

	2017 M\$	2016 M\$
Ingresos Convenio		
SERNAM	1.748.029	1.728.316
TOTAL	1.748.029	1.728.316
Ingresos por Otros Convenios		
Subvenciones Municipales	500	-
Gobiernos Regionales	(510)	4.748
Serv. Nac. Adulto Mayor	137.858	354.270
SENDA	-	299
Subsecretaria Prev. Del Delito y Sociales MDS	2.430.340	2.450.384
INJUV	(353)	1.956
Min. Trabajo y Prev. Social	98.765	174.201
TOTAL	2.666.600	2.985.858
Ingresos por Arriendos		
Arriendos	35.459	113.397
TOTAL	35.459	113.397
Otros Ingresos		
Aportes de Empresas	11.110	3.741
TOTAL	11.110	3.741
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	4.461.198	4.831.312

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

Nota 14.- Gastos de Administración.

El detalle de los gastos de administración de la fundación al 31 de diciembre de 2017 y 2016 es el siguiente:

	2017	2016
	M\$	M\$
Depreciacion y Amortizacion del ejercicio	160.905	67.449
Gastos de administracion con recursos propios	2.466.908	1.957.111
Castigo Activo Fijo	-	2.365
Gastos de administracion de convenios	2.016.984	2.557.831
TOTAL	4.644.797	4.584.756

Nota 15.- Contingencias y Compromisos.

Al 31 de diciembre de 2017, la fundación mantiene los siguientes activos en comodato:

- **Antofagasta:** Comodato SERVIU entregado a la Fundación el 5 de junio de 1991 por 5 años prorrogable tácita y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta 4 de junio 2021.**
- **Copiapó:** Comodato SERVIU entregado materialmente a la Fundación el 7 de junio de 1991, el comodato se firmó en agosto de 1999 por 5 años prorrogable tácita y sucesivamente por periodos iguales. El 4 de septiembre de 2012 SERVIU permutó el inmueble a la Ilustre Municipalidad de Copiapó. Con fecha 23 de Julio 2015 Municipalidad solicita restitución del inmueble, lo que a la fecha no se ha concretado y el Centro familiar sigue su funcionamiento en el mismo recinto.
- **Coquimbo:** Comodato SERVIU entregado a la Fundación el 19 de junio de 1991 por 5 años prorrogable tácita y sucesivamente por periodos iguales. Con fecha 08 de junio de 2011 se prorroga comodato por 5 años. Se renueva comodato con fecha 09 de agosto de 2016 por 5 años. **Vigente hasta 08 de agosto de 2021.**
- **Curicó:** Comodato Municipal entregado el 12 de diciembre de 1991 por 5 años renovable automática y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta 11 de diciembre de 2021.**
- **Talca:** Comodato Municipal entregado el 22 de septiembre de 2003 por 10 años renovable automática y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta 21 de septiembre de 2023.**
- **Coronel:** Comodato Municipal entregado a la Fundación el 24 de marzo de 2017 por 5 años renovable automáticamente por periodos iguales. **Vigente hasta 23 de marzo el 2022.**

Notas de los Estados Financieros
Al 31 de diciembre 2017 y 2016
Fundación de las Familias

- **Talcahuano:** Comodato Municipal entregado a la Fundación el 15 de octubre de 2003 por 15 años. **Vigente hasta el 14 de octubre de 2018.**
- **Puerto Montt:** Comodato SERVIU entregado a la Fundación el 30 de agosto de 2004 por 2 años, se ha prorrogado tácita y sucesivamente por periodos iguales. Se renovó con fecha 2 de mayo de 2012 por 5 años. **Vigente hasta el 1 de mayo de 2018.**
- **Temuco:** SERVIU entrega el terreno a la Fundación el 06 de septiembre de 2002 en comodato por 10 años prorrogable automática y sucesivamente por periodos iguales. La construcción es parte de la donación del proyecto belga. **Vigente hasta el 5 de septiembre de 2022.**
- **La Pintana:** Comodato Municipal entregado a la Fundación el 19 de agosto de 1993 por 5 años, se ha renovado tácita y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta el 18 de agosto de 2018.**
- **La Florida:** Comodato Municipal entregado el 19 agosto de 1993 por 5 años renovable automática y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta el 18 de agosto de 2018.**
- **San Bernardo:** Comodato Municipal entregado a la Fundación el 4 de agosto de 1993 por 5 años renovable automática y sucesivamente por periodos iguales. **Vigente hasta el 3 de agosto de 2018**
- **Peñalolén:** Hay registro de ocupación del inmueble por parte de la Fundación desde el año 1990. Con fecha 14 de febrero de 2006 Bienes Nacionales concedió uso gratuito de inmueble fiscal por un plazo de 5 años, se ha renovado tácitamente. **Vigente hasta el 13 de febrero de 2021.**
- **Recoleta:** Comodato de la Municipalidad de Conchalí entregado a la Fundación el 17 de julio de 1990. La Municipalidad de Recoleta entrega este inmueble de su propiedad en comodato a la Fundación el 06 de febrero de 2004 por 10 años renovable automática y sucesivamente por periodos de 5 años. **Vigente hasta el 5 de febrero de 2019.**

15.1.- Garantías.

Al 31 de diciembre de 2017 no existen garantías entregadas y no contabilizadas.

15.2.- Juicios Pendientes.

Al 31 de diciembre de 2017 no existen juicios pendientes que pudiesen afectar la razonabilidad de la información financiera presentada en estos estados adjuntos.

15.3.- Restricciones.

Al 31 de diciembre de 2017 no existen restricciones que pudiesen afectar la razonabilidad de la información financiera presentada en estos estados financieros.

Nota 16.- Hechos Posteriores.

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros, se encuentra lo siguiente:

Se nos informó que existe un litigio judicial que se encuentra en procedimiento inicial de tramitación por demanda realizada en enero de 2018, por causa de tutela laboral en el telecentro de la ciudad de Talca.

Según abogados se estima medianamente probable realizar un desembolso por este concepto de alrededor de \$ 6 millones de pesos.